



Aarhus Kommune

# Obligatoriske oversigter til Regnskabet

Regnskab 2022

# Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Revisionspåtegning .....	4
Resultatopgørelse .....	8
Nøgletal drift og anlæg .....	9
Nøgletal balancen .....	10
Hovedoversigt .....	11
Tværgående artsoversigt .....	12
Sammendrag af regnskabet .....	13
Ikke-decentraliserede områder .....	16
Anlægsoversigt .....	18
Regnskabsoversigt på bevillingsniveau .....	19
Balancen .....	40
Personaleoversigt .....	50
Afskrivning og kassedifferencer .....	52
Redegørelser .....	53
Regnskabspraksis .....	55
Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Aarhus Kommune i regnskabsåret 2022 .....	61
Autoriseret resultatopgørelse og balance .....	64
Kautions- og garantiforpligtelser .....	66
Eventualrettigheder .....	70
Øvrige garantier, forpligtelser og rettigheder .....	81
Overførsel af drifts- og anlægsmidler til efterfølgende år .....	85
Anlægsregnskaber .....	87

# Ledelsespåtegning

Magistraten har d. 17. april 2023 aflagt årsregnskab for 2022 for Aarhus Kommune til byrådet.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt på byrådsvedtagelser om afrapporteringer i regnskabet og lignende.

Magistraten anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen/byrådet hermed regnskabet til revision.

Aarhus Kommune, Borgmesterens Afdeling, april 2023

Økonomidirektør Peter Pedersen

Aarhus Kommunes Magistrat, april 2023

Borgmester Jacob Bundsgaard

Rådmand Anders Winnerskjold

Rådmand Nicolaj Bang

Rådmand Christian Budde

Rådmand Rabih Azad-Ahmad

Rådmand Thomas Medom

Magistratsmedlem Lone Hindø

Magistratsmedlem Thure Hastrup

Magistratsmedlem Henrik Arens

---

Stadsdirektør Martin Østergaard Christensen

# Revisionspåtegning

Aarhus Kommune har efter EU-udbud valgt EY som revisor for perioden 2016 til 2022.

I henhold til lovgivning skal det oplyses hvilke andre ydelser ud over den lovpligtige revision kommunens revisor har udført.

I regnskabsåret 2022 har EY leveret følgende.

- Erklæringer med sikkerhed, omfattende:
  - Revision af projektrengnskaber og opgørelser.
- Anden rådgivning, omfattende:
  - Omkostningsanalyse af facility management området

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Byrådet i Aarhus Kommune

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aarhus Kommune for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, jf. siderne 55-103 i "Obligatoriske oversigter til regnskabet". Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- ▶ Resultat af ordinær driftsvirksomhed udviser et overskud på 771 mio. kr.
- ▶ Resultat af det skattefinansierede område udviser et overskud på 602 mio. kr.
- ▶ Aktiver i alt på 33.313 mio. kr.
- ▶ Egenkapital i alt på 13.267 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019 om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. (i det følgende kaldet "regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen") og § 2, stk. 3, i bekendtgørelse nr. 1265 af 9. september 2022 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Sundhedsministeriets ressortområder (i det følgende kaldet "refusionsbekendtgørelsen").

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### *Uafhængighed*

Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

### Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2022. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold. For hvert af nedennævnte forhold er beskrivelsen af, hvordan forholdet blev behandlet ved vores revision, givet i denne sammenhæng.

Vi har opfyldt vores ansvar, som beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet", herunder i relation til nedennævnte centrale forhold ved revisionen. Vores revision har omfattet udformning og udførelse af revisionshandling som reaktion på vores vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet. Resultatet af vores revisionshandling, herunder de revisionshandling vi har udført for at behandle nedennævnte forhold, danner grundlag for vores konklusion om årsregnskabet som helhed.

### *Sociale udgifter med statsrefusion*

Sociale udgifter med statsrefusion er det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er betydelige udgifter på dette område, som refunderes af Staten. Kommunen er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler. Vi fokuserede på området, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt.

Sociale udgifter med statsrefusion fremgår blandt andet af siderne 61-63 i "Obligatoriske oversigter til regnskabet":

- ▶ Tabellen "Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022", hovedkonti med refusion efter § 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022 udviser -1.031,8 mio. kr.
- ▶ Tabellen "Hovedkonti med refusion via ydelsesrefusion på finansloven for 2022", hovedkonti med refusion via ydelsesrefusion på finansloven for 2022 udviser -895,0 mio. kr.
- ▶ Tabellen "Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022", hovedkonti med medfinansiering via ydelsesrefusion på finansloven for 2022 udviser 1.564,4 mio. kr.

### *Vores behandling i revisionen*

Vores revisionshandlinger vedrørende revision af sociale udgifter med statsrefusion har blandt andet omfattet:

- ▶ Test af registreringssystemer, forretningsgange og interne kontroller, herunder it- og systembase-rede kontroller, der understøtter korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, som helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler.
- ▶ For ydelsesrefusion med og uden kommunal medfinansiering har vi kontrolleret, at noterne er udarbejdet i overensstemmelse med bogføringen og afregninger fra it-systemet "Ydelsesrefusion".
- ▶ Vi har testet et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores test i henhold til bekendtgørelse nr. 1265 af 9. september 2022 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder (refusionsbekendtgørelsen).

### *Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen*

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af Byrådet godkendte årsbudget for 2022 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

### *Ledelsens ansvar for årsregnskabet*

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres.

## Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i årsregnskabet, som ikke er omfattet af vores revision, jf. konklusionsafsnittet.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på



grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

*Yderligere oplysninger krævet i henhold til bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision*

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til Byrådet.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelse som omhandlet i bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision.

Vi blev af kommunalbestyrelsen første gang antaget som revisor for kommunen for regnskabsåret 2016 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 7 år frem til og med regnskabsåret 2022.

### *Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision*

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, 15. juni 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor  
mne10121



# Resultatopgørelse

## Aarhus kommunes opgørelse

	Regnskab (1)	Budget (2)	Afvigelse (3)=(1)-(2)
	Mio. kr.		
Drift ekskl. de takstfinansierede områder	21.970	22.193	-223
Renter	26	-16	42
Finansielle tilskud	432	164	269
<i>Skattefinansierede udgifter i alt</i>	<i>22.428</i>	<i>22.340</i>	<i>88</i>
Tilskud og udligning	4.202	4.328	-127
Skatter	18.402	18.334	68
<i>Indtægter i alt</i>	<i>22.604</i>	<i>22.662</i>	<i>-59</i>
Note 1 <i>Resultat (overskud) vedrørende de skattefinansierede driftsområder i alt</i>	175	322	-146
Anlæg ekskl. de takstfinansierede områder	161	-108	268
Note 1 <i>Resultat (overskud) vedrørende de skattefinansierede områder</i>	14	429	-415
Note 2 <b>Finansiering:</b>			
Ændring i mellemværender med de takstfinansierede områder	12	7	4
Nettodriftoverskud vedrørende ældreboliger	-27	-35	8
Anlægsudgifter til ældreboliger	9	68	-59
Ændring i beholdningen af pantebreve	0	0	0
Ændring i den langfristede gæld	-5	-140	135
Ændring i den kortfristede nettogæld	148	17	131
Ændring i kassebeholdningen	-121	512	-633
Note 3 <i>Nettoændring (forøgelse) af de kommunale nettoaktiver</i>	14	429	-415
<i>Balance</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Note 3 <i>Finansiel egenkapital</i>	-4.263	-4.305	42
Note 4 <b>Korrektion for udskudt forbrug</b>	1.129	241	889
<i>Finansiel egenkapital korrigeret for udskudt forbrug</i>	<i>-5.392</i>	<i>-4.545</i>	<i>-847</i>

Note 1. Resultat: Ovenstående resultatopgørelse er udarbejdet efter de principper for opstilling af resultatopgørelsen, som har været anvendt i Aarhus Kommune gennem mange år. Aarhus kommunes resultatopgørelse afviger fra den autoriserede (Indenrigsministeriet) resultatopgørelse ved at langfristede udlån generelt betragtes som udgifter ligesom ældreboligområdet betragtes som næsten fuldt takstfinansieret.

I resultatet angives et overskud med positivt fortegn (+) og et underskud med negativt fortegn (-).

Note 2. Finansiering: Begrebet angiver den måde et overskud disponeres (et underskud finansieres) ved en nettoforøgelse (-reduktion) af kommunens samlede finansielle aktiver og passiver. En nettoforøgelse af kommunens finansielle aktiver angives med positivt fortegn (+) og en nettoforøgelse af kommunens finansielle passiver angives med negativt fortegn (-).

Note 3. Finansiell egenkapital: Ved vurdering af Aarhus Kommunes finansielle situation anvendes begrebet finansiell egenkapital, som ser bort fra de finansielle tilskud, nettogælden vedrørende de takstfinansierede områder, gælden vedrørende ældreboliger og enkelte langfristede udlæg.

Forskellen på ændringen i de kommunale nettoaktiver og ændringen i den finansielle egenkapital på 456,4 mio. kr. skyldes nettoreguleringer af Aarhus kommunes finansielle aktiver i form af regulering af tilgodehavender, kursreguleringer m.v.

Note 4. Udskudt forbrug: Det skal bemærkes, at den finansielle egenkapital ikke tager højde for udskydelse af forbrug af bevillinger. Der opgøres derfor ligeledes en korrigeret finansiell egenkapital (som også anvendes i forbindelse med budgetlægningen), hvor den opgjorte finansielle egenkapital korrigeres for det udskudte forbrug bl. a. på de decentraliserede områder og vedrørende visse tjenestemandspensioner m.v.

# Nøgletal drift og anlæg

	Regnskab	Budget	Afvigelse
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)
	Mio. kr./kr. pr. indbygger		
<b>Indbyggertal</b>	356.816	357.542	-726
<b>Regnskabsresultatet:</b>			
Driftsoverskud i alt	175	322	-146
Driftsoverskud pr. indbygger	491	900	-409
Overskud i alt	14	429	-415
Overskud pr. indbygger	40	1.200	-1.160
<b>Drift:</b>			
Serviceudgifter i alt	15.347	15.014	333
Serviceudgifter pr. indbygger	43.012	41.992	1.020
Overførsler i alt	6.593	7.170	-577
Overførsler pr. indbygger	18.478	20.053	-1.575
Renteudgifter i alt	26	-16	42
Renteudgifter pr. indbygger	74	-44	118
<b>Anlæg:</b>			
Anlægsudgifter i alt (brutto)	1.337	1.310	27
Anlægsudgifter pr. indbygger (brutto)	3.748	3.664	83
Skattefinansierede anlægsudgifter i alt (brutto)	1.328	1.235	93
Skattefinansierede anlægsudgifter pr. indbygger (brutto)	3.721	3.453	268

# Nøgletal balancen

	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ændring
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)
	Mio. kr./kr. pr. indbygger		
<b>Indbyggertal</b>	356.816	357.542	-726
<b>Egenkapitalen:</b>			
Finansiel egenkapital i alt	-4.734	-4.263	471
Finansiel egenkapital pr. indbygger	-13.267	-11.923	1.344
Note 1 Korrigeret finansiel egenkapital i alt	-5.024	-4.314	710
Korrigeret finansiel egenkapital pr. indbygger	-14.080	-12.066	2.014
Finansiel balance i alt	-6.267	-7.363	-1.096
Finansiel balance pr. indbygger	-17.564	-20.592	-3.029
Samlet balance i alt	11.942	13.267	1.325
Samlet balance pr. indbygger	33.469	37.106	3.637
Likviditet i alt	-480	62	541
Likviditet pr. indbygger	-1.345	172	1.517
Kassebeholdning i alt	2.007	1.659	-348
Kassebeholdning pr. indbygger	5.625	4.640	-985
Skattefinansieret langfristet gæld i alt	4.256	4.325	69
Skattefinansieret langfristet gæld pr. indbygger	11.927	12.095	168

Note 1: Den korrigerede finansielle egenkapital indeholder korrektioner for udskudt forbrug bl.a. på de decentraliserede områder og vedrørende visse tjenestemandspensioner m.v.

# Hovedoversigt

	Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.					
<b>A. Driftsvirksomhed (inkl. Refusion):</b>						
Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse	11.137	-2.337	10.757	-1.579	-213	-167
Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø	1.314	-323	1.142	-308	188	-4
Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg	4.960	-686	4.777	-553	59	3
Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice	1.601	-418	1.422	-231	9	-7
Magistratsafdelingen for Børn og Unge	6.756	-1.171	6.639	-1.135	29	-5
Borgmesterens Afdeling	1.052	-77	1.101	-2	-73	-39
<i>Driftsvirksomhed i alt</i>	<i>26.820</i>	<i>-5.012</i>	<i>25.838</i>	<i>-3.809</i>	<i>0</i>	<i>-220</i>
<i>Heraf refusion</i>		<i>-1.702</i>		<i>-1.489</i>		<i>-149</i>
<b>B. Anlægsvirksomhed:</b>						
Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse	19	-11	63	-9	-28	-5
Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø	831	-860	742	-741	238	-158
Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg	95	-6	64	-45	42	45
Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice	113	-28	97	-4	30	-51
Magistratsafdelingen for Børn og Unge	263	-13	221	0	36	-12
Borgmesterens Afdeling	16	-250	123	-551	-95	245
<i>Anlægsvirksomhed i alt</i>	<i>1.337</i>	<i>-1.168</i>	<i>1.310</i>	<i>-1.350</i>	<i>223</i>	<i>64</i>
<i>C. Renter</i>	<i>145</i>	<i>-109</i>	<i>67</i>	<i>-69</i>	<i>1</i>	<i>259</i>
<b>D. Balanceforskydninger:</b>						
Forøgelse af likvide aktiver	0	-121	0	0	0	-727
Øvrige balanceforskydninger	-89	669	0	179	0	244
<i>Balanceforskydninger i alt</i>	<i>-89</i>	<i>548</i>	<i>0</i>	<i>179</i>	<i>0</i>	<i>-483</i>
<i>E. afdrag på lån</i>	<i>365</i>	<i>0</i>	<i>349</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
<i>A+B+C+D+E</i>	<i>28.578</i>	<i>-5.741</i>	<i>27.564</i>	<i>-5.049</i>	<i>225</i>	<i>-379</i>
<b>F. Finansiering:</b>						
Forbrug af likvide aktiver	0	0	512	0	0	0
Optagne lån	0	-234	0	-365	0	84
Tilskud og udligning	207	-4.409	213	-4.541	0	140
Skatter	162	-18.564	133	-18.468	-1	-68
<i>Finansiering i alt</i>	<i>369</i>	<i>-23.206</i>	<i>859</i>	<i>-23.374</i>	<i>-1</i>	<i>156</i>
<b>Balance</b>	<b>28.947</b>	<b>-28.947</b>	<b>28.423</b>	<b>-28.423</b>	<b>224</b>	<b>-224</b>

# Tværgående artsoversigt

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	
<b>1. Lønninger</b>	<b>11.242</b>	
0. Lønninger via lønsystemet	11.242	
2. Øvrige lønudgifter	0	
3. Overførte lønninger	0	
<b>2. Varekøb</b>	<b>1.305</b>	
2. Fødevarer	195	
3. Brændsel og drivmidler	219	
5. Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	23	
6. Køb af jord og bygninger (ekskl. Moms)	92	
7. Anskaffelser	4	
9. Øvrige varekøb	771	
<b>4. Tjenesteydelser</b>	<b>9.871</b>	
0. Tjenesteydelser uden moms	1.243	
5. Entreprenør- og håndværkerydelser	1.232	
6. Betalinger til staten	3.448	
7. Betalinger til kommuner	585	
8. Betalinger til amtskommuner	1.645	
9. Øvrige tjenesteydelser m.v.	1.718	
<b>5. Tilskud og overførsler</b>	<b>5.740</b>	
1. Tjenestemandspensioner m.v.	542	
2. Overførsler til personer	3.929	
9. Øvrige tilskud og overførsler	1.269	
<b>6. Finansudgifter</b>	<b>789</b>	
<b>7. Indtægter</b>	<b>-4.327</b>	
1. Egne huslejeindtægter	-486	
2. Salg af produkter og ydelser	-1.489	
6. Betalinger fra staten	-215	
7. Betalinger fra kommuner	-383	
8. Betalinger fra amtskommuner	-53	
9. Øvrige indtægter	-1.702	
<b>8. Finansindtægter</b>	<b>-24.619</b>	
0. Finansindtægter	-17.401	
6. Statstilskud	-7.218	
<b>9. Interne udgifter og indtægter</b>	<b>0</b>	
1. Overførte lønninger	3	
2. Overførte varekøb	27	
4. Overførte tjenesteydelser	1.037	
7. Interne indtægter	-1.067	
<b>I alt</b>	<b>28.947</b>	<b>-28.947</b>

# Sammendrag af regnskabet

	Regnskab (1)	Budget (2)	Afvigelse (3)=(1)-(2)
		Mio. kr.	
<b>A. Driftsvirksomhed (inkl. refusion)</b>			
<b>Magistratsafdelingen for Sociale forhold og Beskæftigelse</b>			
1.20 Sociale Forhold og Beskæftigelse, decentraliseret område	3.716	3.677	39
1.50 Sociale Forhold og Beskæftigelse, Ikke-decentraliseret område	5.084	5.501	-417
<i>I Alt</i>	<i>8.800</i>	<i>9.178</i>	<i>-378</i>
<b>Magistratsafdelingen for teknik og miljø</b>			
2.00 Administration	438	434	3
2.10 Kollektiv trafik	377	333	44
2.40 Natur og miljø	0	0	0
2.50 Ejendomsforvaltning	102	-10	112
2.60 Brandvæsen	74	76	-2
<i>I Alt</i>	<i>991</i>	<i>833</i>	<i>157</i>
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og omsorg</b>			
3.30 Foranstaltninger for ældre og handicappede	4.274	4.223	51
<i>I Alt</i>	<i>4.274</i>	<i>4.223</i>	<i>51</i>
<b>Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice</b>			
4.70 Kultur og borgerservice	1.183	1.191	-8
<i>I Alt</i>	<i>1.183</i>	<i>1.191</i>	<i>-8</i>
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>			
5.50 Børn og ungeområdet	5.585	5.504	81
<i>I Alt</i>	<i>5.585</i>	<i>5.504</i>	<i>81</i>
<b>Borgmesterens Afdeling</b>			
0.20 Budgetreserver	0	101	-101
0.30 Administration m.v.	976	998	-23
<i>I Alt</i>	<i>976</i>	<i>1.099</i>	<i>-124</i>
<i>A. Driftsvirksomhed i alt</i>	<i>21.808</i>	<i>22.029</i>	<i>-221</i>

Noter under tabel

	Regnskab (1)	Budget (2) Mio. kr.	Afvigelse (3)=(1)-(2)
<b>B. Anlægsvirksomhed</b>			
<b>Magistratsafdelingen for Sociale forhold og Beskæftigelse</b>			
1.50 Sociale Forhold og Beskæftigelse, Ikke-decentraliseret område	8	55	-46
<i>I Alt</i>	<i>8</i>	<i>55</i>	<i>-46</i>
<b>Magistratsafdelingen for teknik og miljø</b>			
2.00 Administration	-166	-196	31
2.50 Ejendomsforvaltning	131	197	-66
2.60 Brandvæsen	6	0	6
<i>I Alt</i>	<i>-29</i>	<i>1</i>	<i>-30</i>
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og omsorg</b>			
3.30 Foranstaltninger for ældre og handicappede	89	19	70
<i>I Alt</i>	<i>89</i>	<i>19</i>	<i>70</i>
<b>Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice</b>			
4.70 Kultur og borgerservice	85	93	-8
<i>I Alt</i>	<i>85</i>	<i>93</i>	<i>-8</i>
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>			
5.50 Børn og ungeområdet	250	220	30
<i>I Alt</i>	<i>250</i>	<i>220</i>	<i>30</i>
<b>Borgmesterens Afdeling</b>			
0.20 Budgetreserver	0	-392	392
0.30 Administration m.v.	-234	-36	-198
<i>I Alt</i>	<i>-234</i>	<i>-428</i>	<i>194</i>
<i>B. Anlægsvirksomhed i alt</i>	<i>169</i>	<i>-40</i>	<i>209</i>

	Regnskab (1)	Budget (2) Mio. kr.	Afvigelse (3)=(1)-(2)
<b>C. Renter</b>			
7.22 Renter af likvide aktiver	-86	-55	-32
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-6	-5	0
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	-18	-6	-12
7.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	0	0	0
7.50 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	3	1	2
7.55 Renter af langfristet gæld	62	66	-4
7.58 Kurstab og kursgevinster	81	-3	84
<i>C. Renter i alt</i>	<i>36</i>	<i>-2</i>	<i>38</i>
<b>D. Balanceforskydninger</b>			
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	-121	512	-633
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-13	0	-13
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i Øvrigt	345	0	345
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	432	164	269
8.35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	-2	2
8.38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	6	0	6
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-197	0	-197
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0
8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	-10	31	-41
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-1	0	-1
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	19	-14	33
<i>D. Balanceforskydninger I Alt</i>	<i>459</i>	<i>691</i>	<i>-232</i>
<b>E. Afdrag på lån</b>			
8.60 Afdrag på lån	365	349	15
<i>E. Afdrag på lån i alt</i>	<i>365</i>	<i>349</i>	<i>15</i>
<i>A+B+C+D+E</i>	<i>22.837</i>	<i>23.027</i>	<i>-190</i>
<b>F. Finansiering</b>			
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	0
8.55 Optagne lån	-234	-365	131
7.62 Tilskud og udligning	-4.202	-4.328	127
7.68 Skatter	-18.402	-18.334	-68
<i>F. Finansiering i alt</i>	<i>-22.837</i>	<i>-23.027</i>	<i>190</i>
<b>Balance</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Ikke-decentraliserede områder

## Ikke-decentraliserede serviceområder

	Regnskab (1)	Budget (2)	Forskel (3)=(1)-(2)
	- Mio. kr. -		
<b>Social Forhold og Beskæftigelse:</b>			
Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	7	9	-2
Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	16	15	1
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	4	4	0
Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner samt til alternativt tilbud	2	4	-2
Lejetab ældreboliger	3	0	3
<b>Teknik og Miljø:</b>			
Indfasningsstøtte jf. § 15 i byfornyelsesloven og udgifter til støtte til byfornyelse og boligforbedringer	9	10	-1
Udgifter til støttede boliger	10	16	-6
<b>Sundhed og Omsorg:</b>			
Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	63	72	-9
Kommunal ydelsesstøtte til private ældreboliger	0	1	-1
Lejetab ældreboliger	24	6	18
<b>Kultur og Borgerservice:</b>			
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	82	82	0
<b>Børn og Unge:</b>			
Folkeskoler - Folkeskoler - Mellekommunale betalinger, frit skolevalg over kommunegrænser, undervisning af døgn-anbragte børn m.v.	25	30	-5
Fripladser og søskenderabat	264	279	-15
Objektiv finansiering af specialpædagogiske tilbud for småbørn samt regionale specialundervisningstilbud	11	15	-4
Bidrag til privat- og efterskoler	278	282	-4
<b>Borgmesterens Afdeling:</b>			
Seniorjob	-1	0	-1
Klimainvesteringer	0	-3	3
Arbejdsskader, diverse indtægter og udgifter m.v.	61	50	11
Fælles IT og telefoni	0	50	-50
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	1	0	1
Tjenestemandspensioner	427	423	4
<i>I alt ekskl. reserver</i>	<i>1.285</i>	<i>1.344</i>	<i>-60</i>

Note 1:

## Ikke-decentraliserede overførsler

	Regnskab (1)	Budget (2)	Forskel (3)=(1)-(2)
		- Mio. kr. -	
<b>Social Forhold og Beskæftigelse:</b>			
Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	15	17	-2
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	87	84	4
Dækning af merudgifter ved ophold i eget hjem for børn og voksne med handicap	1	0	1
Integrationsloven	111	84	27
Førtidspension	1.336	1.400	-64
Sygedagpenge	445	383	63
Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014	732	766	-34
Kontanthjælp, aktivering og revalidering	593	718	-125
A-dagpenge og aktivering af forsikrede ledige	720	1.010	-290
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løn-tilskudsstillinger i målgruppe pgf. 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	565	533	32
Ressourceforløb	293	262	31
Beskæftigelsesordninger	7	10	-4
Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	19	28	-8
Ledighedsydelse	148	194	-46
<b>Teknik og Miljø:</b>			
Indfasningsstøtte jf. § 15 i byfornyelsesloven	0	1	-1
<b>Sundhed og Omsorg:</b>			
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.029	1.031	-2
<b>Kultur og Borgerservice:</b>			
Efterlevelshjælp	0	2	-2
Boligyldelse til pensionister	150	153	-3
Boligsikring	260	263	-3
<b>Borgmesterens Afdeling:</b>			
Seniorjob til personer over 55 år	7	7	0
<i>I alt ekskl. reserver</i>	<i>6.519</i>	<i>6.944</i>	<i>-425</i>
9.20 Budgetreserver	0	37	-37
<i>I alt inkl. reserver</i>	<i>6.519</i>	<i>6.981</i>	<i>-462</i>

Note 1:

# Anlægsoversigt

		Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse m.v.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
		Mio. kr.						
Note 1	<i>Kostpris 01-01 i regnskabsåret</i>	3.788	15.686	1.137	216	2.294	26	23.147
Note 2	Tilgang	1	93	31	12	426	13	576
	Afgang	-37	-21	-100	-1	-23	0	-181
Note 3	Overført	0	253	0	0	-257	0	-4
	<i>Kostpris</i>	3.752	16.011	1.068	227	2.440	40	23.537
	<i>Ned- og afskrivninger 01-01 i regnskabsåret</i>	-6	-6.906	-659	-122	0	-20	-7.713
Note 4	Årets afskrivninger	0	-504	-55	-14	0	-3	-577
	Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	8	93	0	0	0	102
	<i>Ned- og afskrivninger 31-12 i regnskabsåret</i>	-6	-7.402	-621	-136	0	-23	-8.188
	<i>Regnskabsmæssig værdi ultimo 2021</i>	3.746	8.609	447	91	2.440	16	15.349
	<i>Afskrives over antal år</i>	<i>Afskrives ikke</i>	10-50 år	2-100 år	3-25 år	<i>Afskrives ikke</i>	2-10 år	-

Note 1: Kostprisen består af regnskabsværdien ultimo sidste regnskabsår samt primokorrekationer i regnskabsåret.

Note 2: Tilgang består af tilgang i regnskabsåret samt efteraktiveringer.

Note 3: Overførsler er primært overførsler fra materielle anlægsaktiver under udførelse m.v. til relevant anlægskategori. Overførslen sker når anlægget.

Note 4: Årets afskrivninger består af årets normalafskrivninger, omposterede afskrivninger og afskrivninger vedrørende efteraktiveringer.

# Regnskabsoversigt på bevillingsniveau

Regnskabsoversigten er kommunens "officielle regnskab". Den følger nøje budgettets opbygning og indeholder samtlige bevillinger og regnskabstal i den specifikationsgrad, byrådet har vedtaget.

Regnskabsoversigten, der er opstillet efter bruttoregnskabsprincippet, omfatter såvel driftsposteringer som anlægs- og kapitalposteringer.

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
<b>Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse</b>							
<b>1.02</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.02</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Decentraliseret</b>		<b>684</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.02	Sociale Forhold og Beskæftigelse - Decentraliseret		684	0	-0	0	0
<b>1.05</b>	<b>Sociale Forhold og beskæftigelse - Anlæg</b>		<b>16.634</b>	<b>-11.122</b>	<b>63.452</b>	<b>-8.826</b>	<b>-27.887</b>
<b>00.25.13-3</b>	<b>Andre faste ejendomme, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>226</b>	<b>-7.113</b>	<b>2.347</b>	<b>0</b>	<b>-965</b>
00.25.13-3	Andre faste ejendomme, Anlæg		226	-7.113	2.347	0	-965
<b>00.25.18-3</b>	<b>Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>16.804</b>	<b>-4.009</b>	<b>20.169</b>	<b>-8.826</b>	<b>14.732</b>
00.25.18-3	Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg		16.804	-4.009	20.169	-8.826	14.732
<b>00.25.19-3</b>	<b>Ældreboliger, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>-17.784</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-31.355</b>
00.25.19-3	Ældreboliger, Anlæg		-17.784	0	0	0	-31.355
<b>05.38.42-3</b>	<b>Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>1.340</b>	<b>0</b>	<b>1.098</b>	<b>0</b>	<b>1.202</b>
05.38.42-3	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110), Anlæg		1.340	0	1.098	0	1.202
<b>05.38.50-3</b>	<b>Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.383</b>	<b>0</b>	<b>-19.724</b>
05.38.50-3	Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108), Anlæg		0	0	20.383	0	-19.724
<b>05.38.52-3</b>	<b>Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>15.202</b>	<b>0</b>	<b>9.365</b>	<b>0</b>	<b>6.087</b>
05.38.52-3	Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107), Anlæg		15.202	0	9.365	0	6.087
<b>06.45.51-3</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>
06.45.51-3	Sekretariat og forvaltninger, Anlæg		102	0	0	0	45
<b>06.45.52-3</b>	<b>Fælles IT og telefoni, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>744</b>	<b>0</b>	<b>10.090</b>	<b>0</b>	<b>2.090</b>
06.45.52-3	Fælles IT og telefoni, Anlæg		744	0	10.090	0	2.090
<b>1.20</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.20</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Decentraliseret</b>		<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.20	Sociale Forhold og Beskæftigelse - Decentraliseret		176	0	0	0	0
<b>1.21</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Service, Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>3.482.822</b>	<b>-346.999</b>	<b>3.657.646</b>	<b>-111.588</b>	<b>135.318</b>
<b>1.21</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Service, Decentraliseret</b>		<b>3.482.822</b>	<b>-346.999</b>	<b>3.657.646</b>	<b>-111.588</b>	<b>135.318</b>
1.21	Sociale Forhold og Beskæftigelse - Service, Decentraliseret		3.482.822	-346.999	3.657.646	-111.588	135.318
<b>1.22</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Overførsler, Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>322.396</b>	<b>-151.720</b>	<b>471.221</b>	<b>-127.981</b>	<b>-42.548</b>
<b>1.22</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Overførsler, Decentraliseret</b>		<b>322.396</b>	<b>-151.720</b>	<b>471.221</b>	<b>-127.981</b>	<b>-42.548</b>
1.22	Sociale Forhold og Beskæftigelse - Overførsler, Decentraliseret		322.396	-151.720	471.221	-127.981	-42.548
<b>1.23</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Udenfor service, Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>2</b>	<b>-268.244</b>	<b>-0</b>	<b>-212.643</b>	<b>-70.426</b>
<b>1.23</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Udenfor service, Decentraliseret</b>		<b>2</b>	<b>-268.244</b>	<b>-0</b>	<b>-212.643</b>	<b>-70.426</b>
1.23	Sociale Forhold og Beskæftigelse - Udenfor service, Decentraliseret		2	-268.244	-0	-212.643	-70.426
<b>1.51</b>	<b>Sociale Forhold og beskæftigelse - Service, Ikke-decentraliseret</b>		<b>26.569</b>	<b>-21</b>	<b>31.678</b>	<b>0</b>	<b>-1.413</b>
<b>05.28.24-1</b>	<b>Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge, Drift</b>		<b>6.094</b>	<b>0</b>	<b>9.101</b>	<b>0</b>	<b>-1.848</b>
05.28.24-1.1-000	Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	<b>BV</b>	6.094	0	9.101	0	-1.848
<b>05.38.50-1</b>	<b>Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108), Drift</b>		<b>15.928</b>	<b>0</b>	<b>14.600</b>	<b>0</b>	<b>1.328</b>
05.38.50-1.1-002	Længerevarende botilbud for personer med nedsat fysisk funktionsevne eller psykisk (intellektuel/kognitiv forstyrrelse) funktionsevne	<b>BV</b>	15.928	0	14.600	0	1.328
<b>05.38.54-1</b>	<b>Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens § 238 a), Drift</b>		<b>2.518</b>	<b>0</b>	<b>3.752</b>	<b>0</b>	<b>-552</b>
05.38.54-1.1-000	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens § 238 a)	<b>BV</b>	2.518	0	3.752	0	-552
<b>05.68.95-1</b>	<b>Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner samt til alternativt tilbud, Drift</b>		<b>1.948</b>	<b>-21</b>	<b>4.111</b>	<b>0</b>	<b>-356</b>
05.68.95-1.1-000	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	<b>BV</b>	325	-21	755	0	0
05.68.95-1.1-001	Løn til forsikrede ledige med løntilskud (lov om aktiv beskæftigelsesindsats § 55) og løn til personer på den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse med løntilskud	<b>BV</b>	1.623	0	3.356	0	-356

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
<b>05.68.98-1</b>	<b>Beskæftigelsesordninger, Drift</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.68.98-1.1-000	Beskæftigelsesordninger	BV 40	0	0	0	0	0
<b>05.72.99-1</b>	<b>Øvrige sociale formål, Drift</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
05.72.99-1.1-000	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	BV 26	0	0	0	100	0
<b>06.45.51-1</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Drift</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>114</b>	<b>0</b>	<b>-84</b>	<b>0</b>
06.45.51-1.1-001	Myndighedsudøvelse	BV 14	0	114	0	-84	0
<b>1.52</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Overførsler, Ikke-decentraliseret</b>	<b>5.178.382</b>	<b>-1.132.745</b>	<b>6.530.587</b>	<b>-1.127.166</b>	<b>-232.976</b>	<b>-206.753</b>
<b>03.30.43-1</b>	<b>Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn, Drift</b>	<b>15.388</b>	<b>0</b>	<b>17.400</b>	<b>0</b>	<b>-2.121</b>	<b>0</b>
03.30.43-1.1-001	Bidrag til staten for skoleydelse	BV 15.388	0	17.400	0	-2.121	0
<b>05.46.60-1</b>	<b>Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v., Drift</b>	<b>37.043</b>	<b>-4.485</b>	<b>30.389</b>	<b>-4.000</b>	<b>19.211</b>	<b>-595</b>
05.46.60-1.1-000	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	BV 0	49	0	0	0	75
05.46.60-1.1-010	Udgifter til danskuddannelse som en del af et selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram til ydelsesmodtagere ifølge integrationslovens § 21	BV 5.470	0	4.000	0	1.000	0
05.46.60-1.1-011	Udgifter til danskuddannelse som en del af et selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram til selvforsørgede ifølge integrationslovens § 21	BV 4.140	0	4.000	0	5.000	0
05.46.60-1.1-012	Udgifter til ordinær danskuddannelse som en del af et introduktionsforløb ifølge integrationslovens § 24 d	BV 26.648	0	22.339	0	12.661	0
05.46.60-1.1-020	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	BV 779	0	50	0	550	0
05.46.60-1.1-091	Gebyr for deltagelse i danskuddannelse	BV 6	-1.082	0	0	0	-670
05.46.60-1.1-101	Resultattilskud for udlændinge der består prøve i dansk ifølge integrationslovens § 45, stk. 8, nr. 3 og 4.	BV 0	-3.452	0	-4.000	0	0
<b>05.46.60-2</b>	<b>Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v., Statsrefusion</b>	<b>0</b>	<b>-5.164</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.300</b>
05.46.60-2.1-001	Refusion af udgifterne på gruppering 001-011	BV 0	-4.790	0	-4.000	0	-3.000
05.46.60-2.1-006	50 pct. refusion af udgifter på gruppering 020	BV 0	-374	0	0	0	-300
<b>05.46.61-1</b>	<b>Introduktionsydelse, Drift</b>	<b>85.390</b>	<b>-1.958</b>	<b>81.702</b>	<b>0</b>	<b>21.477</b>	<b>-560</b>
05.46.61-1.1-000	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	BV 159	-700	0	0	0	0
05.46.61-1.1-002	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet	BV 42.977	-659	10.886	0	41.933	0
05.46.61-1.1-003	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til andre	BV 39.569	-500	67.354	0	-20.419	-500
05.46.61-1.1-005	Hjælp i særlige tilfælde m.v. for udlændinge	BV 1.920	0	1.549	0	1.001	0
05.46.61-1.1-011	Udgifter til løntilskud ifølge integrationslovens § 23 c	BV 765	0	1.914	0	-1.038	0
05.46.61-1.1-091	Tilbagebetaling vedrørende introduktionsydelse før 2012 og kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet samt integrationsydelse med 50 pct. refusion	BV 0	-10	0	0	0	0
05.46.61-1.1-093	Tilbagebetaling vedrørende hjælp i særlige tilfælde m.v. med 50 pct. refusion	BV 0	-89	0	0	0	-60
<b>05.46.61-2</b>	<b>Introduktionsydelse, Statsrefusion</b>	<b>0</b>	<b>-24.268</b>	<b>0</b>	<b>-20.469</b>	<b>0</b>	<b>-10.349</b>
05.46.61-2.1-010	Refusion af afløbsudgifter til integrationsydelse med 50 pct. refusion (grp. 006 og 008)	BV 0	48	0	0	0	0
05.46.61-2.1-012	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet efter integrationsloven med 80 pct. refusion	BV 0	-4.134	0	-122	0	122
05.46.61-2.1-013	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet efter integrationsloven med 40 pct. refusion	BV 0	-9.034	0	-279	0	279
05.46.61-2.1-014	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet efter integrationsloven med 30 pct. refusion	BV 0	-192	0	-248	0	248
05.46.61-2.1-015	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til udlændinge omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet eller introduktionsprogrammet efter integrationsloven med 20 pct. refusion	BV 0	-1.624	0	-1.842	0	-16.645

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
05.46.61-2.1-016	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til andre med 80 pct. refusion	BV	0	-858	0	-2.101	0	2.101
05.46.61-2.1-017	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til andre med 40 pct. refusion	BV	0	-1.476	0	-3.475	0	3.475
05.46.61-2.1-018	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til andre med 30 pct. refusion	BV	0	-848	0	-2.041	0	2.041
05.46.61-2.1-019	Refusion af selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse til andre med 20 pct. refusion	BV	0	-5.532	0	-9.847	0	-2.309
05.46.61-2.1-020	Refusion af udgifter til løntilskud ifølge integrationslovens § 23 c med 80 pct. refusion	BV	0	-134	0	-26	0	26
05.46.61-2.1-021	Refusion af udgifter til løntilskud ifølge integrationslovens § 23 c med 40 pct. refusion	BV	0	-213	0	-149	0	149
05.46.61-2.1-022	Refusion af udgifter til løntilskud ifølge integrationslovens § 23 c med 30 pct. refusion	BV	0	-36	0	-110	0	110
05.46.61-2.1-023	Refusion af udgifter til løntilskud ifølge integrationslovens § 23 c med 20 pct. refusion	BV	0	-235	0	-229	0	54
<b>05.46.65-1</b>	<b>Repatriering, Drift</b>		<b>2.168</b>	<b>-85</b>	<b>3.055</b>	<b>-414</b>	<b>-55</b>	<b>0</b>
05.46.65-1.1-001	Hjælp til repatriering	BV	2.168	-3	3.055	0	-55	0
05.46.65-1.1-002	Resultattilskud ved repatriering af udlændinge efter 1. juli 2017, jf. repatrieringslovens § 13, stk. 2.	BV	0	-82	0	-414	0	0
<b>05.46.65-2</b>	<b>Repatriering, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-2.053</b>	<b>0</b>	<b>-3.055</b>	<b>0</b>	<b>55</b>
05.46.65-2.1-001	Refusion vedrørende hjælp til repatriering med 100 pct. refusion	BV	0	-2.053	0	-3.055	0	55
<b>05.48.65-1</b>	<b>Seniorpension, Drift</b>		<b>74.042</b>	<b>0</b>	<b>109.069</b>	<b>0</b>	<b>-2.459</b>	<b>0</b>
05.48.65-1.1-001	Seniorpension, 20 pct. kommunal medfinansiering	BV	28	0	41	0	-1	0
05.48.65-1.1-002	Seniorpension, 60 pct. kommunal medfinansiering	BV	1.478	0	2.706	0	-2.006	0
05.48.65-1.1-003	Seniorpension, 70 pct. kommunal medfinansiering	BV	5.109	0	3.731	0	3.169	0
05.48.65-1.1-004	Seniorpension, 80 pct. kommunal medfinansiering	BV	67.426	0	102.592	0	-3.622	0
<b>05.48.66-1</b>	<b>Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014, Drift</b>		<b>538.610</b>	<b>-2.929</b>	<b>766.166</b>	<b>0</b>	<b>-27.283</b>	<b>-2.749</b>
05.48.66-1.1-000	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	BV	7.949	-2.929	13.146	0	-4.799	-2.749
05.48.66-1.1-001	Førtidspension, 20 pct. kommunal medfinansiering	BV	165	0	566	0	-406	0
05.48.66-1.1-002	Førtidspension, 60 pct. kommunal medfinansiering	BV	3.094	0	9.578	0	-4.875	0
05.48.66-1.1-003	Førtidspension, 70 pct. kommunal medfinansiering	BV	5.505	0	12.206	0	-5.346	0
05.48.66-1.1-004	Førtidspension, 80 pct. kommunal medfinansiering	BV	521.898	0	730.670	0	-11.856	0
<b>05.48.67-1</b>	<b>Personlige tillæg m.v., Drift</b>		<b>39.059</b>	<b>0</b>	<b>48.038</b>	<b>0</b>	<b>-4.360</b>	<b>0</b>
05.48.67-1.1-005	Supplement til pensionister med nedsat pension (brøkpension), personlige tillæg § 14, stk. 1 (§ 17, stk. 2)	BV	6.685	0	8.420	0	-498	0
05.48.67-1.1-007	Briller, helbredstillæg, § 14 a (§ 18)	BV	48	0	35	0	-55	0
05.48.67-1.1-008	Medicin, helbredstillæg, § 14 a (§ 18)	BV	12.115	0	15.739	0	-3.197	0
05.48.67-1.1-009	Tandlægebehandling, helbredstillæg, § 14 a, stk. 1 (§ 18, stk. 1)	BV	8.125	0	9.363	0	-130	0
05.48.67-1.1-010	Tandprotese, helbredstillæg, § 14 a, stk. 4 (§ 18, stk. 4)	BV	2.937	0	3.949	0	-596	0
05.48.67-1.1-011	Fysioterapi, kiropraktor- og psykologbehandling, helbredstillæg, § 14 a (§ 18)	BV	1.781	0	2.015	0	33	0
05.48.67-1.1-012	Fodbehandling, helbredstillæg, § 14 a (§ 18)	BV	3.108	0	3.602	0	-14	0
05.48.67-1.1-013	Varmetillæg med 25 pct. kommunal medfinansiering, § 14, stk. 2 og 3 (§ 17, stk. 1 og 3)	BV	934	0	1.143	0	-25	0
05.48.67-1.1-014	Høreapparater, helbredstillæg, § 14 a (§ 18)	BV	3.326	0	3.771	0	124	0
<b>05.48.67-2</b>	<b>Personlige tillæg m.v., Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-19.522</b>	<b>0</b>	<b>-23.447</b>	<b>0</b>	<b>2.861</b>
05.48.67-2.1-004	Refusion af personlige tillæg og helbredstillæg	BV	0	-19.522	0	-23.447	0	2.861
<b>05.48.68-1</b>	<b>Førtidspension med 50 pct. refusion, Drift</b>		<b>1.030.060</b>	<b>-10.021</b>	<b>1.265.966</b>	<b>0</b>	<b>-40.757</b>	<b>-11.995</b>
05.48.68-1.1-001	Højeste og mellemste førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	BV	54.220	-2.969	48.559	0	11.639	-3.691
05.48.68-1.1-002	Almindelig og forhøjet almindelig førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	BV	3.504	0	4.557	0	-765	0
05.48.68-1.1-003	Højeste og mellemste førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	BV	143.206	-2.783	150.373	0	16.727	-3.385
05.48.68-1.1-004	Almindelig og forhøjet almindelig førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	BV	13.409	0	18.380	0	-2.590	0
05.48.68-1.1-005	Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	BV	815.050	-4.230	1.043.382	0	-65.754	-4.870
05.48.68-1.1-006	Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	BV	672	-39	715	0	-15	-50

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
<b>05.57.71-1</b>	<b>Sygedagpenge, Drift</b>	<b>674.606</b>	<b>-5.087</b>	<b>637.984</b>	<b>-6.465</b>	<b>174.432</b>	<b>-433</b>
05.57.71-1.1-013	Sygedagpenge	BV 674.662	0	637.984	0	174.432	0
05.57.71-1.1-090	Regresindtægter vedrørende sygedagpenge	BV -56	-5.087	0	-6.465	0	-433
<b>05.57.71-2</b>	<b>Sygedagpenge, Statsrefusion</b>	<b>0</b>	<b>-256.360</b>	<b>0</b>	<b>-248.899</b>	<b>0</b>	<b>-59.819</b>
05.57.71-2.1-002	Refusion af regresindtægter (grp. 090) og af afløb af sygedagpenge (grp. 003 og 005) med 50 pct. refusion	BV 0	3.232	0	3.232	0	-3.232
05.57.71-2.1-010	Refusion af sygedagpenge med 80 pct. refusion	BV 0	-123.195	0	-90.338	0	-218.380
05.57.71-2.1-011	Refusion af sygedagpenge med 40 pct. refusion	BV 0	-78.124	0	-89.828	0	89.828
05.57.71-2.1-012	Refusion af sygedagpenge med 30 pct. refusion	BV 0	-24.754	0	-35.599	0	35.599
05.57.71-2.1-013	Refusion af sygedagpenge med 20 pct. refusion	BV 0	-33.519	0	-36.365	0	36.365
<b>05.57.72-1</b>	<b>Sociale formål, Drift</b>	<b>30.489</b>	<b>0</b>	<b>27.652</b>	<b>0</b>	<b>2.917</b>	<b>0</b>
05.57.72-1.1-012	Tab vedrørende ydelser og tilskud, som dækkes af kommunerne efter § 26, stk. 5, 1. og 2. pkt., i lov om Udbetaling Danmark	BV 786	0	412	0	609	0
05.57.72-1.1-090	Løntilskud ved uddannelsesaftaler for ledige med 100 pct. refusion, jf. §§ 98 c-g i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats	BV 23.455	0	27.240	0	2.308	0
05.57.72-1.1-091	Løntilskud ved uddannelsesaftaler for beskæftigede med 100 pct. refusion, jf. §§ 98 c-g i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats	BV 6.048	0	0	0	0	0
05.57.72-1.1-092	Gødtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats § 62, stk. 2	BV 199	0	0	0	0	0
<b>05.57.72-2</b>	<b>Sociale formål, Statsrefusion</b>	<b>0</b>	<b>-26.692</b>	<b>0</b>	<b>-27.240</b>	<b>0</b>	<b>-2.308</b>
05.57.72-2.1-004	Refusion af udgifter til løntilskud ved uddannelsesaftaler med 100 pct. refusion (grp. 090 og 091)	BV 0	-26.692	0	-27.240	0	-2.308
<b>05.57.73-1</b>	<b>Kontanthjælp, Drift</b>	<b>618.167</b>	<b>-11.941</b>	<b>881.079</b>	<b>0</b>	<b>-140.630</b>	<b>-254</b>
05.57.73-1.1-000	Kontant- og uddannelseshjælp	BV 2.967	-8.449	0	0	2.884	0
05.57.73-1.1-007	Kontanthjælp	BV 362.471	-1.873	553.897	0	-118.367	0
05.57.73-1.1-008	Uddannelseshjælp	BV 206.584	-1.379	266.441	0	-19.996	0
05.57.73-1.1-009	Særlig støtte vedr. perioden 1. januar-30. september 2016	BV 0	-4	0	0	0	0
05.57.73-1.1-011	Kontant- og uddannelseshjælp under forrevalidering	BV 3.780	-2	9.870	0	-5.833	0
05.57.73-1.1-012	Kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension	BV 24.132	-33	24.219	0	4.145	0
05.57.73-1.1-017	Løbende hjælp til visse persongrupper med 30 pct. refusion (§ 29 i lov om aktiv socialpolitik)	BV 907	0	1.422	0	-469	0
05.57.73-1.1-019	Kontanthjælp til personer, der har nået efterlønsalderen, uden ret til social pension (§ 27 i lov om aktiv socialpolitik) og hjælp til personer, der tager fast bopæl her i landet, og som modtager førtidspension fra Færøerne eller Grønland (§ 27 b i lov om	BV 5.759	0	8.073	0	-1.162	0
05.57.73-1.1-092	Tilbagebetaling af hjælp ydet med 50 pct. refusion (§§ 91, 93 og 94 i lov om aktiv socialpolitik, og § 111 i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats samt § 164 i lov om social service)	BV 0	-7	0	0	0	0
05.57.73-1.1-093	Tilbagebetaling af termindydelse m.v. med 35 pct. refusion (§ 92 i lov om aktiv socialpolitik)	BV 0	-4	0	0	0	0
05.57.73-1.1-095	Tilbagebetaling af løbende hjælp til visse persongrupper med 35 pct. refusion (§ 29 i lov om aktiv socialpolitik).	BV 0	-0	0	0	0	0
05.57.73-1.1-097	Tilbagebetaling af hjælp vedr. perioden før 1. januar 2016 og af hjælp efter §§ 27 og 29 med 30 pct. refusion	BV 0	-189	0	0	0	-254
05.57.73-1.1-100	Særlig støtte, 20 pct. kommunal medfinansiering	BV 42	0	94	0	-37	0
05.57.73-1.1-101	Særlig støtte, 60 pct. kommunal medfinansiering	BV 626	0	1.365	0	-523	0
05.57.73-1.1-102	Særlig støtte, 70 pct. kommunal medfinansiering	BV 645	0	1.018	0	-149	0
05.57.73-1.1-103	Særlig støtte, 80 pct. kommunal medfinansiering	BV 10.255	0	14.682	0	-1.124	0
<b>05.57.73-2</b>	<b>Kontanthjælp, Statsrefusion</b>	<b>0</b>	<b>-124.185</b>	<b>0</b>	<b>-205.580</b>	<b>0</b>	<b>33.479</b>
05.57.73-2.1-001	Refusion af tilbagebetalt kontanthjælp m.v. på grp. 092 og 094	BV 0	4	0	0	0	0
05.57.73-2.1-002	Refusion af løbende hjælp til visse persongrupper på grp. 017 og kontanthjælp til personer, der har nået efterlønsalderen uden ret til social pension og hjælp til personer, der tager fast bopæl her i landet, og som modtager førtidspension fra Færøerne el	BV 0	-2.274	0	-2.848	0	747
05.57.73-2.1-004	Refusion af tilbagebetalt kontanthjælp m.v. på grp. 091, 093 og 095 med 35 pct. refusion	BV 0	1	0	0	0	0
05.57.73-2.1-005	Refusion af kontanthjælp med 80 pct. refusion	BV 0	-2.496	0	-7.095	0	7.095
05.57.73-2.1-006	Refusion af kontanthjælp med 40 pct. refusion	BV 0	-5.943	0	-13.747	0	13.747
05.57.73-2.1-007	Refusion af kontanthjælp med 30 pct. refusion	BV 0	-4.236	0	-9.479	0	9.479



		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
05.57.73-2.1-008	Refusion af kontanthjælp med 20 pct. refusion	BV	0	-58.959	0	-95.897	0	-1.854
05.57.73-2.1-009	Refusion af uddannelseshjælp med 80 pct. refusion	BV	0	-3.272	0	-8.739	0	8.739
05.57.73-2.1-010	Refusion af uddannelseshjælp med 40 pct. refusion	BV	0	-7.357	0	-13.535	0	13.535
05.57.73-2.1-011	Refusion af uddannelseshjælp med 30 pct. refusion	BV	0	-6.000	0	-8.793	0	8.793
05.57.73-2.1-012	Refusion af uddannelseshjælp med 20 pct. refusion	BV	0	-28.613	0	-38.474	0	-27.149
05.57.73-2.1-022	Refusion af kontant- og uddannelseshjælp under forrevalidering med 80 pct. refusion	BV	0	-4	0	-16	0	16
05.57.73-2.1-023	Refusion af kontant- og uddannelseshjælp under forrevalidering med 40 pct. refusion	BV	0	-55	0	-51	0	51
05.57.73-2.1-024	Refusion af kontant- og uddannelseshjælp under forrevalidering med 30 pct. refusion	BV	0	-50	0	-38	0	38
05.57.73-2.1-025	Refusion af kontant- og uddannelseshjælp under forrevalidering med 20 pct. refusion	BV	0	-588	0	-1.919	0	1.079
05.57.73-2.1-026	Refusion af kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension med 80 pct. refusion	BV	0	-7	0	-39	0	39
05.57.73-2.1-027	Refusion af kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension med 40 pct. refusion	BV	0	-8	0	-97	0	97
05.57.73-2.1-028	Refusion af kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension med 30 pct. refusion	BV	0	-12	0	-65	0	65
05.57.73-2.1-029	Refusion af kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til fuld social pension med 20 pct. refusion	BV	0	-4.315	0	-4.747	0	-1.039
<b>05.57.74-1</b>	<b>Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge, Drift</b>		<b>425</b>	<b>-1</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>
05.57.74-1.1-007	Hjælp med 100 pct. refusion til uledsagede flygtningebørn(integrationsydelse m.v.)	BV	18	0	360	0	0	0
05.57.74-1.1-008	Hjælp i særlige tilfælde med 100 pct. refusion til uledsagede flygtningebørn	BV	57	0	0	0	0	0
05.57.74-1.1-009	Hjælp med 100 pct. refusion til flygtninge med betydeligt og varigt nedsat funktionsevne anbragt i døgnophold (integrationsydelse, kontanthjælp m.v.)	BV	278	0	11	0	-11	0
05.57.74-1.1-010	Hjælp i særlige tilfælde med 100 pct. refusion til flygtninge med betyde-ligt og varigt nedsat funktionsevne anbragt i døgnophold	BV	73	0	0	0	0	0
05.57.74-1.1-091	Tilbagebetaling vedrørende beløb med 100 pct. refusion	BV	0	-1	0	0	0	0
<b>05.57.74-2</b>	<b>Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-865</b>	<b>0</b>	<b>-370</b>	<b>0</b>	<b>11</b>
05.57.74-2.1-005	100 pct. refusion af hjælp til uledsagede flygtningebørn (jf. udgifter på grupperingerne 007 og 008)	BV	0	-426	0	-360	0	0
05.57.74-2.1-006	100 pct. refusion vedrørende hjælp til flygtninge med betydeligt og varigt nedsat funktionsevne anbragt i døgnophold (jf. udgifter på grupperingerne 009, 010 og 011)	BV	0	-439	0	-11	0	11
<b>05.57.75-1</b>	<b>Aktiverede kontanthjælpsmodtagere, Drift</b>		<b>0</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.57.75-1.1-093	Tilbagebetaling (lov om aktiv socialpolitik kap. 12) med 50 pct. refusion	BV	0	-13	0	0	0	0
05.57.75-1.1-097	Tilbagebetaling af hjælp vedr. perioden før 1. januar 2016 (lov om aktiv socialpolitik kap. 12) med 30 pct. refusion	BV	0	-19	0	0	0	0
<b>05.57.75-2</b>	<b>Aktiverede kontanthjælpsmodtagere, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.57.75-2.1-002	Refusion af afløbsudgifter med 50 pct. refusion minus gruppering 093	BV	0	10	0	0	0	0
05.57.75-2.1-004	Refusion af afløbsudgifter med 30 pct. refusion minus gruppering 097	BV	0	3	0	0	0	0
<b>05.57.78-1</b>	<b>Dagpenge til forsikrede ledige, Drift</b>		<b>559.736</b>	<b>0</b>	<b>1.009.636</b>	<b>0</b>	<b>-380.805</b>	<b>0</b>
05.57.78-1.1-005	Medfinansiering 50 pct. af befordringsgodtgørelse vedr. forsikrede ledige efter § 82, stk. 1, i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, jf. § 109, i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats	BV	249	0	495	0	-185	0
05.57.78-1.1-012	Dagpenge, 20 pct. kommunal medfinansiering	BV	15.382	0	26.640	0	-7.881	0
05.57.78-1.1-013	Dagpenge, 60 pct. kommunal medfinansiering	BV	161.091	0	336.193	0	-169.453	0
05.57.78-1.1-014	Dagpenge, 70 pct. kommunal medfinansiering	BV	115.186	0	260.380	0	-132.857	0
05.57.78-1.1-015	Dagpenge, 80 pct. kommunal medfinansiering	BV	267.828	0	385.928	0	-70.428	0
<b>05.58.80-1</b>	<b>Revalidering, Drift</b>		<b>12.573</b>	<b>-329</b>	<b>37.289</b>	<b>0</b>	<b>-23.280</b>	<b>0</b>
05.58.80-1.1-000	Revalidering	BV	0	-37	0	0	0	0
05.58.80-1.1-014	Revalideringsydelse	BV	12.503	-75	37.244	0	-23.235	0
05.58.80-1.1-016	Tilskud til selvstændig virksomhed	BV	70	-165	45	0	-45	0
05.58.80-1.1-091	Indtægter vedrørende tilbagebetalt revalideringsydelse udbetalt med 50 pct. refusion	BV	0	-32	0	0	0	0
05.58.80-1.1-092	Tilbagebetaling af hjælp ydet med 65 pct. refusion (§ 65, §§ 93-94 i lov om aktiv socialpolitik og § 111 i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats)	BV	0	-20	0	0	0	0

				Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
				Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)									
<b>05.58.80-2</b>	<b>Revalidering, Statsrefusion</b>			<b>0</b>	<b>-2.342</b>	<b>0</b>	<b>-7.618</b>	<b>0</b>	<b>4.704</b>
05.58.80-2.1-002	Refusion af afløbsudgifter med 50 pct. minus 091 og 093	BV		0	21	0	0	0	0
05.58.80-2.1-004	Refusion af afløbsudgifter vedr. løntilskud og revalideringsydelse med 65 pct. refusion på grp. 008, minus 092	BV		0	19	0	0	0	0
05.58.80-2.1-010	Refusion af revalideringsydelse med 80 pct. refusion	BV		0	-36	0	0	0	0
05.58.80-2.1-011	Refusion af revalideringsydelse med 40 pct. refusion	BV		0	-105	0	-149	0	149
05.58.80-2.1-012	Refusion af revalideringsydelse med 30 pct. refusion	BV		0	-133	0	-279	0	279
05.58.80-2.1-013	Refusion af revalideringsydelse med 20 pct. refusion	BV		0	-2.108	0	-7.181	0	4.267
05.58.80-2.1-021	Refusion af tilskud til selvstændig virksomhed med 20 pct. refusion	BV		0	0	0	-9	0	9
<b>05.58.81-1</b>	<b>Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe pgf. 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob), Drift</b>			<b>936.518</b>	<b>-90.507</b>	<b>972.496</b>	<b>0</b>	<b>193.948</b>	<b>-110.696</b>
05.58.81-1.1-000	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe § 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	BV		148	-376	0	0	0	0
05.58.81-1.1-013	Løntilskud til personer i fleksjob og tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende påbegyndt før 1. januar 2013 med 65 pct. refusion	BV		192.603	0	276.271	0	-538	0
05.58.81-1.1-111	Fleksløntilskud til personer i fleksjob med 65 pct. refusion (§ 70 f i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats)	BV		206.303	0	224.281	0	23.172	0
05.58.81-1.1-112	Tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med 65 pct. refusion (§ 70 g i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats)	BV		8.862	0	0	0	10.313	0
05.58.81-1.1-113	Tilbagebetaling af fleksløntilskud til personer i fleksjob ydet med 65 pct. refusion	BV		0	-130	0	0	0	0
05.58.81-1.1-116	Fleksløntilskud til personer i fleksjob med refusion efter lov om kommunernes finansiering af visse offentlige ydelser udbetalt af kommunerne, Udbetaling Danmark og arbejdsløsheds-kasserne, jf. § 30, stk. 2 og 3	BV		525.347	-162	560.109	0	69.056	0
05.58.81-1.1-117	Tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med refusion efter lov om kommunernes finansiering af visse offentlige ydelser udbetalt af kommunerne, Udbetaling Danmark og arbejdsløsheds-kasserne, jf. § 30, stk. 2 og 3	BV		3.255	0	2.665	0	1.115	0
05.58.81-1.1-118	Fleksbidrag fra staten	BV		0	-89.839	-90.829	0	90.829	-110.696
<b>05.58.81-2</b>	<b>Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe pgf. 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob), Statsrefusion</b>			<b>0</b>	<b>-427.619</b>	<b>0</b>	<b>-439.722</b>	<b>0</b>	<b>-39.971</b>
05.58.81-2.1-007	Refusion af udgifter til løntilskud til personer i fleksjob og tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med 65 pct. refusion, jf. § 75 i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (grp. 013, 111 og 112 minus grp. 93, 113 og 114)	BV		0	-333.466	0	-325.359	0	-21.416
05.58.81-2.1-013	Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob med 80 pct. refusion	BV		0	-200	0	-896	0	896
05.58.81-2.1-014	Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob med 40 pct. refusion	BV		0	-1.054	0	-1.120	0	1.120
05.58.81-2.1-015	Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob med 30 pct. refusion	BV		0	-1.451	0	-1.344	0	1.344
05.58.81-2.1-016	Refusion af fleksløntilskud tilskud til personer i fleksjob med 20 pct. refusion	BV		0	-90.855	0	-110.453	0	-22.465
05.58.81-2.1-017	Refusion af tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med 80 pct. refusion	BV		0	-1	0	-6	0	6
05.58.81-2.1-018	Refusion af tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med 40 pct. refusion	BV		0	-11	0	-18	0	18
05.58.81-2.1-019	Refusion af tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med 30 pct. refusion	BV		0	-12	0	-8	0	8
05.58.81-2.1-020	Refusion af tilskud til selvstændigt erhvervsdrivende med 20 pct. refusion	BV		0	-569	0	-517	0	517
<b>05.58.82-1</b>	<b>Ressourceforløb, Drift</b>			<b>311.227</b>	<b>-2.232</b>	<b>330.001</b>	<b>0</b>	<b>37.210</b>	<b>0</b>
05.58.82-1.1-000	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	BV		1.608	-332	0	0	0	0
05.58.82-1.1-091	Ressourceforløb, tilbagebetaling af ressourceforløbsydelse vedr. perioden før 1. januar 2016 med 30 pct. refusion	BV		0	-9	0	0	0	0
05.58.82-1.1-103	Ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	BV		112.813	-40	163.047	0	-28.167	0
05.58.82-1.1-104	Ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	BV		196.806	-1.851	166.955	0	65.377	0
<b>05.58.82-2</b>	<b>Ressourceforløb, Statsrefusion</b>			<b>0</b>	<b>-57.976</b>	<b>0</b>	<b>-68.108</b>	<b>0</b>	<b>-9.224</b>
05.58.82-2.1-004	Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med 80 pct. refusion	BV		0	-17	0	-261	0	261
05.58.82-2.1-005	Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med 40 pct. refusion	BV		0	-88	0	-326	0	326

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
05.58.82-2.1-006	Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med 30 pct. refusion	BV	0	-108	0	-391	0	391
05.58.82-2.1-007	Refusion af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb med 20 pct. refusion	BV	0	-20.296	0	-32.153	0	4.772
05.58.82-2.1-008	Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb med 80 pct. refusion	BV	0	-78	0	-267	0	267
05.58.82-2.1-009	Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb med 40 pct. refusion	BV	0	-733	0	-534	0	534
05.58.82-2.1-010	Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb med 30 pct. refusion	BV	0	-6.439	0	-3.256	0	3.256
05.58.82-2.1-011	Refusion af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb med 20 pct. refusion	BV	0	-30.217	0	-30.920	0	-19.031
<b>05.58.83-1</b>	<b>Ledighedsydelse, Drift</b>		<b>154.446</b>	<b>-754</b>	<b>238.451</b>	<b>0</b>	<b>-52.268</b>	<b>0</b>
05.58.83-1.1-000	Ledighedsydelse	BV	122	-295	0	0	0	0
05.58.83-1.1-001	Ledighedsydelse med refusion efter lov om kommunernes finansiering af visse offentlige ydelser udbetalt af kommunerne, Udbetaling Danmark og arbejdsløsheds-kasserne, jf. § 30, stk. 2 og 3	BV	110.596	-287	147.521	0	-14.946	0
05.58.83-1.1-004	Ledighedsydelse, ikke-refusionsberettiget (§ 104, stk. 1, i lov om aktiv socialpolitik)	BV	21.487	-8	44.708	0	-16.708	0
05.58.83-1.1-005	Ledighedsydelse under ferie (§§ 74 e og 74 h) med 30 pct. refusion efter § 104, stk. 1, i lov om aktiv socialpolitik	BV	420	0	2.178	0	-1.678	0
05.58.83-1.1-006	Ledighedsydelse i passive perioder (§§ 74 a og 74 f) med 30 pct. refusion efter § 104, stk. 1, i lov om aktiv socialpolitik	BV	8.099	-87	41.789	0	-32.575	0
05.58.83-1.1-007	Ledighedsydelse til personer i aktivering med 30 pct. refusion efter § 104, stk. 1, i lov om aktiv socialpolitik	BV	13.724	-46	0	0	12.894	0
05.58.83-1.1-008	Ledighedsydelse til personer i aktivering med 50 pct. refusion efter § 104, stk. 1, i lov om aktiv socialpolitik	BV	0	0	2.256	0	744	0
05.58.83-1.1-094	Indtægter fra tilbagebetalinger af ledighedsydelse, ikke-refusionsberettiget (tilbagebetalinger vedr. grp. 004)	BV	0	-2	0	0	0	0
05.58.83-1.1-095	Indtægter vedrørende tilbagebetalt ledighedsydelse udbetalt med 30 pct. refusion efter § 104, stk. 1 og 2, i lov om aktiv socialpolitik	BV	0	-29	0	0	0	0
<b>05.58.83-2</b>	<b>Ledighedsydelse, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-28.658</b>	<b>0</b>	<b>-44.722</b>	<b>0</b>	<b>4.381</b>
05.58.83-2.1-001	Refusion af udgifter med 50 pct. refusion (grp. 008, minus grp. 91)	BV	0	-1.128	0	-1.128	0	-372
05.58.83-2.1-002	Refusion af udgifter til ledighedsydelse med 30 pct. refusion efter § 104, stk. 1 og 2, i lov om aktiv socialpolitik (grp. 005-007, minus grp. 95)	BV	0	-7.560	0	-13.190	0	2.190
05.58.83-2.1-006	Refusion af ledighedsydelse med 80 pct. refusion	BV	0	-86	0	-236	0	236
05.58.83-2.1-007	Refusion af ledighedsydelse med 40 pct. refusion	BV	0	-115	0	-826	0	826
05.58.83-2.1-008	Refusion af ledighedsydelse med 30 pct. refusion	BV	0	-314	0	-929	0	929
05.58.83-2.1-009	Refusion af ledighedsydelse med 20 pct. refusion	BV	0	-19.455	0	-28.413	0	572
<b>05.68.90-1</b>	<b>Beskæftigelsesordninger, Drift</b>		<b>5.363</b>	<b>0</b>	<b>10.374</b>	<b>0</b>	<b>-4.124</b>	<b>0</b>
05.68.90-1.1-105	Ledighedsydelsesmodtagere (§ 2, nr. 7), øvrige driftsudgifter uden refusion fra 1/1-19	BV	190	0	0	0	250	0
05.68.90-1.1-110	Dagpengemodtagere, driftsudgifter til 6 ugers jobrettet uddannelse uden refusion fra 1/7-19	BV	5.172	0	10.374	0	-4.374	0
<b>05.68.94-1</b>	<b>Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, Drift</b>		<b>25.854</b>	<b>-275</b>	<b>36.366</b>	<b>0</b>	<b>-8.862</b>	<b>0</b>
05.68.94-1.1-000	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	BV	23	0	0	0	0	0
05.68.94-1.1-108	Løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, selvforsørgende m.fl.	BV	5.818	0	11.081	0	-5.661	0
05.68.94-1.1-110	Løntilskud under jobafklaringsforløb	BV	112	0	0	0	130	0
05.68.94-1.1-111	Løntilskud under ressourceforløb	BV	49	0	0	0	0	0
05.68.94-1.1-112	Løntilskud vedr. revalidender	BV	128	0	489	0	-339	0
05.68.94-1.1-113	Løntilskud vedr. ikke-forsikrede nyuddannede personer med handicap	BV	274	0	0	0	240	0
05.68.94-1.1-114	Løntilskud vedr. forsikrede ledige ansat hos private arbejdsgivere	BV	11.821	0	14.302	0	-639	0
05.68.94-1.1-115	Løntilskud vedr. forsikrede ledige ansat hos offentlige arbejdsgivere	BV	6.562	-275	10.493	0	-3.593	0
05.68.94-1.1-116	Løntilskud vedr. forsikrede nyuddannede personer med handicap	BV	1.067	0	0	0	1.000	0
<b>05.68.94-2</b>	<b>Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-8.685</b>	<b>0</b>	<b>-8.731</b>	<b>0</b>	<b>3.277</b>
05.68.94-2.1-004	Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, selvforsørgende m.fl. med 80 pct. refusion	BV	0	-67	0	-124	0	124
05.68.94-2.1-005	Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, selvforsørgende m.fl. med 40 pct. refusion	BV	0	-311	0	-275	0	275

				Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
				Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
				Konto (1.000 kr.)					
05.68.94-2.1-006	Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, selvforsørgende m.fl. med 30 pct. refusion	BV	0	-360	0	-352	0	352	
05.68.94-2.1-007	Refusion af løntilskud vedr. kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, selvforsørgende m.fl. med 20 pct. refusion	BV	0	-1.974	0	-1.813	0	493	
05.68.94-2.1-011	Refusion af løntilskud vedr. sygedagpengemodtagere med 20 pct. re-fusion	BV	0	5	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-015	Refusion af løntilskud vedr. jobafklaringsforløb med 20 pct. refusion	BV	0	-21	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-021	Refusion af løntilskud vedr. revalidering med 40 pct. refusion	BV	0	-44	0	-38	0	38	
05.68.94-2.1-022	Refusion af løntilskud vedr. revalidering med 30 pct. refusion	BV	0	-50	0	-28	0	28	
05.68.94-2.1-023	Refusion af løntilskud vedr. revalidering med 20 pct. refusion	BV	0	-82	0	-58	0	58	
05.68.94-2.1-024	Refusion af løntilskud vedr. ikke-forsikrede nyuddannede personer med handicap med 80 pct. refusion	BV	0	-11	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-025	Refusion af løntilskud vedr. ikke-forsikrede nyuddannede personer med handicap med 40 pct. refusion	BV	0	-55	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-026	Refusion af løntilskud vedr. ikke-forsikrede nyuddannede personer med handicap med 30 pct. Refusion	BV	0	-16	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-028	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 80 pct. refusion ansat hos private arbejdsgivere	BV	0	-3	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-029	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 40 pct. refusion ansat hos private arbejdsgivere	BV	0	-133	0	-231	0	231	
05.68.94-2.1-030	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 30 pct. refusion ansat hos private arbejdsgivere	BV	0	-1.659	0	-1.456	0	1.456	
05.68.94-2.1-031	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 20 pct. refusion ansat hos private arbejdsgivere	BV	0	-2.372	0	-1.774	0	-1.232	
05.68.94-2.1-033	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 40 pct. refusion ansat hos offentlige arbejdsgivere	BV	0	-57	0	-183	0	183	
05.68.94-2.1-034	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 30 pct. refusion ansat hos offentlige arbejdsgivere	BV	0	-359	0	-1.173	0	1.173	
05.68.94-2.1-035	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede ledige med 20 pct. refusion ansat hos offentlige arbejdsgivere	BV	0	-919	0	-1.226	0	98	
05.68.94-2.1-036	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede nyuddannede personer med han-dicap med 80 pct. refusion	BV	0	-2	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-037	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede nyuddannede personer med han-dicap med 40 pct. refusion	BV	0	-12	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-038	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede nyuddannede personer med handicap med 30 pct. refusion	BV	0	-70	0	0	0	0	
05.68.94-2.1-039	Refusion af løntilskud vedr. forsikrede nyuddannede personer med handicap med 20 pct. refusion	BV	0	-115	0	0	0	0	
<b>05.68.96-1</b>	<b>Servicejob, Drift</b>		<b>201</b>	<b>0</b>	<b>407</b>	<b>0</b>	<b>-207</b>	<b>0</b>	
05.68.96-1.1-000	Servicejob	BV	201	0	407	0	-207	0	
<b>05.68.96-2</b>	<b>Servicejob, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-240</b>	<b>0</b>	<b>-405</b>	<b>0</b>	<b>205</b>	
05.68.96-2.1-004	Tilskud til servicejob (lov om ophævelse af lov om servicejob)	BV	0	-240	0	-405	0	205	
<b>05.68.98-1</b>	<b>Beskæftigelsesordninger, Drift</b>		<b>27.018</b>	<b>-690</b>	<b>26.695</b>	<b>0</b>	<b>5.050</b>	<b>0</b>	
05.68.98-1.1-000	Beskæftigelsesordninger	BV	87	-637	0	0	0	0	
05.68.98-1.1-102	Jobrotation med 60 pct. refusion, jf. § 98 a, stk. 1-3, i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats	BV	3.184	0	5.730	0	-2.488	0	
05.68.98-1.1-105	Jobrotation med 60 pct. refusion til særlige grupper med videregående uddannelse, jf. tekstanmærkning nr. 166 på finansloven 2019, for forløb påbegyndt efter 1. januar 2019	BV	8.365	0	0	0	11.970	0	
05.68.98-1.1-111	Personlig assistance til handicappede i erhverv med 50 pct. refusion, jf. §§ 4-5 i lov om kompensation til handicappede i erhverv m.v.	BV	12.036	-7	19.407	0	-7.374	0	
05.68.98-1.1-112	Personlig assistance til handicappede under efter- og videreuddannelse med 50 pct. refusion, jf. § 14 i lov om kompensation til handicappede i erhverv m.v.	BV	3.346	-45	1.558	0	2.942	0	
<b>05.68.98-2</b>	<b>Beskæftigelsesordninger, Statsrefusion</b>		<b>0</b>	<b>-16.802</b>	<b>0</b>	<b>-13.921</b>	<b>0</b>	<b>-3.473</b>	
05.68.98-2.1-010	Refusion af udgifter til jobrotation med 60 pct. refusion (gruppering 102 og 105)	BV	0	-8.663	0	-3.438	0	-5.689	
05.68.98-2.1-012	Refusion af udgifter til personlig assistance med 50 pct. refusion (grp. 111-112)	BV	0	-8.139	0	-10.483	0	2.216	
<b>1.53</b>	<b>Sociale Forhold og Beskæftigelse - Udenfor service, Ikke-decentraliseret</b>		<b>85.954</b>	<b>-38.572</b>	<b>65.946</b>	<b>0</b>	<b>-469</b>	<b>1.942</b>	
<b>00.25.19-1</b>	<b>Ældreboliger, Drift</b>		<b>20.073</b>	<b>-38.572</b>	<b>-17.694</b>	<b>0</b>	<b>-4.269</b>	<b>1.942</b>	
00.25.19-1.1-000	Ældreboliger	BV	18.025	-5.810	-17.694	0	-2.475	7.823	
00.25.19-1.1-005	Lejetab	BV	2.048	202	0	0	-1.794	0	

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
00.25.19-1.1-092 Lejeindtægter	BV	0	-32.964	0	0	0	-5.881
<b>04.62.81-1</b>	<b>Aktivtetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, Drift</b>	<b>65.881</b>	<b>0</b>	<b>83.640</b>	<b>0</b>	<b>3.800</b>	<b>0</b>
04.62.81-1.1-004 Stationær psykiatri	BV	21.291	0	27.030	0	60.410	0
04.62.81-1.1-005 Ambulant psykiatri	BV	44.590	0	56.610	0	-56.610	0

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø</b>								
<b>2.01</b>	<b>Administration - Stabsfunktioner - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>526.687</b>	<b>-156.256</b>	<b>645.514</b>	<b>-211.134</b>	<b>28.054</b>	<b>-4.827</b>
<b>2.01</b>	<b>Administration - Stabsfunktioner - Decentraliseret</b>		<b>526.687</b>	<b>-156.256</b>	<b>645.514</b>	<b>-211.134</b>	<b>28.054</b>	<b>-4.827</b>
2.01	Administration - Stabsfunktioner - Decentraliseret		526.687	-156.256	645.514	-211.134	28.054	-4.827
<b>2.02</b>	<b>Administration - Stabsfunktioner - Anlæg</b>		<b>446.229</b>	<b>-586.590</b>	<b>541.445</b>	<b>-737.745</b>	<b>202.889</b>	<b>-73.194</b>
<b>00.22.01-3</b>	<b>Fælles formål, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>262</b>	<b>0</b>
00.22.01-3	Fælles formål, Anlæg		0	0	0	0	262	0
<b>00.22.02-3</b>	<b>Boligformål, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>47.064</b>	<b>-386.074</b>	<b>160.314</b>	<b>-654.011</b>	<b>-65.470</b>	<b>80.860</b>
00.22.02-3	Boligformål, Anlæg		47.064	-386.074	160.314	-654.011	-65.470	80.860
<b>00.22.03-3</b>	<b>Erhvervsformål, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>7.295</b>	<b>-101.928</b>	<b>18.544</b>	<b>-77.577</b>	<b>-5.772</b>	<b>-23.000</b>
00.22.03-3	Erhvervsformål, Anlæg		7.295	-101.928	18.544	-77.577	-5.772	-23.000
<b>00.22.05-3</b>	<b>Ubestemte formål, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>84.740</b>	<b>-63.486</b>	<b>-114.329</b>	<b>-6.157</b>	<b>189.367</b>	<b>-60.653</b>
00.22.05-3	Ubestemte formål, Anlæg		84.740	-63.486	-114.329	-6.157	189.367	-60.653
<b>00.25.11-3</b>	<b>Beboelse, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.489</b>	<b>0</b>
00.25.11-3	Beboelse, Anlæg		0	0	0	0	-4.489	0
<b>00.25.12-3</b>	<b>Erhvervsvejendomme, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>
00.25.12-3	Erhvervsvejendomme, Anlæg		0	0	0	0	225	0
<b>00.25.15-3</b>	<b>Byfornyelse, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>1.209</b>	<b>-30.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.408</b>	<b>-26.405</b>
00.25.15-3	Byfornyelse, Anlæg		1.209	-30.271	0	0	1.408	-26.405
<b>00.28.20-3</b>	<b>Grønne områder og naturpladser, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>14.222</b>	<b>-850</b>	<b>16.548</b>	<b>0</b>	<b>7.384</b>	<b>-999</b>
00.28.20-3	Grønne områder og naturpladser, Anlæg		14.222	-850	16.548	0	7.384	-999
<b>00.38.53-3</b>	<b>Skove, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>4.043</b>	<b>0</b>	<b>-3.851</b>	<b>0</b>
00.38.53-3	Skove, Anlæg		-300	0	4.043	0	-3.851	0
<b>02.22.05-3</b>	<b>Driftsbygninger og -pladser, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>19.592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>999</b>	<b>0</b>
02.22.05-3	Driftsbygninger og -pladser, Anlæg		19.592	0	0	0	999	0
<b>02.28.22-3</b>	<b>Vejanlæg, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>49.974</b>	<b>-490</b>	<b>179.516</b>	<b>0</b>	<b>3.946</b>	<b>-20.758</b>
02.28.22-3	Vejanlæg, Anlæg		49.974	-490	179.516	0	3.946	-20.758
<b>02.28.23-3</b>	<b>Standardforbedringer af færdselsarealer, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>213.125</b>	<b>-3.493</b>	<b>263.131</b>	<b>-0</b>	<b>83.233</b>	<b>-22.240</b>
02.28.23-3	Standardforbedringer af færdselsarealer, Anlæg		213.125	-3.493	263.131	-0	83.233	-22.240
<b>02.32.30-3</b>	<b>Fælles formål, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>534</b>	<b>0</b>	<b>146</b>	<b>0</b>
02.32.30-3	Fælles formål, Anlæg		0	0	534	0	146	0
<b>02.32.31-3</b>	<b>Busdrift, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
02.32.31-3	Busdrift, Anlæg		799	0	0	0	0	0
<b>06.45.51-3</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>8.508</b>	<b>0</b>	<b>13.145</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>0</b>
06.45.51-3	Sekretariat og forvaltninger, Anlæg		8.508	0	13.145	0	-4.500	0
<b>2.13</b>	<b>Kollektiv trafik - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>318.977</b>	<b>0</b>	<b>306.596</b>	<b>0</b>	<b>51.237</b>	<b>0</b>
<b>2.13</b>	<b>Kollektiv trafik - Decentraliseret</b>		<b>318.977</b>	<b>0</b>	<b>306.596</b>	<b>0</b>	<b>51.237</b>	<b>0</b>
2.13	Kollektiv trafik - Decentraliseret		318.977	0	306.596	0	51.237	0
<b>2.15</b>	<b>Støttet byggeri - Ikke-decentraliseret</b>		<b>14.383</b>	<b>-1.236</b>	<b>29.495</b>	<b>-3.068</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>
<b>00.25.15-1</b>	<b>Byfornyelse, Drift</b>	<b>BV</b>	<b>4.564</b>	<b>0</b>	<b>9.896</b>	<b>-53</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>
00.25.15-1	Byfornyelse, Drift		4.564	0	9.896	-53	-200	0
<b>00.25.18-1</b>	<b>Driftssikring af boligbyggeri, Drift</b>	<b>BV</b>	<b>9.774</b>	<b>-1.231</b>	<b>18.091</b>	<b>-1.410</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>
00.25.18-1	Driftssikring af boligbyggeri, Drift		9.774	-1.231	18.091	-1.410	-3.000	0
<b>00.25.18-2</b>	<b>Driftssikring af boligbyggeri, Statsrefusion</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-851</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
00.25.18-2	Driftssikring af boligbyggeri, Statsrefusion		0	0	0	-851	0	0
<b>05.57.77-1</b>	<b>Boligsikring - kommunal medfinansiering, Drift</b>	<b>BV</b>	<b>11</b>	<b>-5</b>	<b>1.509</b>	<b>-754</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.57.77-1	Boligsikring - kommunal medfinansiering, Drift		11	-5	1.509	-754	0	0
<b>06.45.51-1</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Drift</b>	<b>BV</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
06.45.51-1	Sekretariat og forvaltninger, Drift		35	0	0	0	0	0
<b>2.35</b>	<b>Trafik og Veje - Trafikanlæg</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>00.22.02-3</b>	<b>Boligformål, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
00.22.02-3	Boligformål, Anlæg		0	0	0	0	0	0

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
		Konto (1.000 kr.)						
<b>2.43</b>	<b>Natur og Miljø - Vandmiljø og Landbrug - Decentraliseret</b>	BV	163	-65	404	-7	-356	0
2.43	Natur og Miljø - Vandmiljø og Landbrug - Decentraliseret		163	-65	404	-7	-356	0
2.43	Natur og Miljø - Vandmiljø og Landbrug - Decentraliseret		163	-65	404	-7	-356	0
<b>2.51</b>	<b>Ejendomsforvaltning - Decentraliseret</b>	BV	185.584	-90.486	83.589	-94.031	110.288	850
2.51	Ejendomsforvaltning - Decentraliseret		185.584	-90.486	83.589	-94.031	110.288	850
2.51	Ejendomsforvaltning - Decentraliseret		185.584	-90.486	83.589	-94.031	110.288	850
<b>2.53</b>	<b>Ejendomsforvaltning - Anlæg</b>		124.908	-50.904	200.991	-3.683	-2.025	-85.042
<b>00.25.11-3</b>	<b>Beboelse, Anlæg</b>	BV	5.502	-50.717	2.065	0	1.429	-76.048
00.25.11-3	Beboelse, Anlæg		5.502	-50.717	2.065	0	1.429	-76.048
<b>00.25.12-3</b>	<b>Erhvervsjendomme, Anlæg</b>	BV	17.802	0	3.996	0	26.113	0
00.25.12-3	Erhvervsjendomme, Anlæg		17.802	0	3.996	0	26.113	0
<b>00.25.13-3</b>	<b>Andre faste ejendomme, Anlæg</b>	BV	0	0	0	0	4.035	0
00.25.13-3	Andre faste ejendomme, Anlæg		0	0	0	0	4.035	0
<b>00.25.18-3</b>	<b>Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg</b>	BV	2.123	0	0	0	-450	0
00.25.18-3	Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg		2.123	0	0	0	-450	0
<b>00.32.31-3</b>	<b>Stadion og idrætsanlæg, Anlæg</b>	BV	493	0	0	0	0	0
00.32.31-3	Stadion og idrætsanlæg, Anlæg		493	0	0	0	0	0
<b>00.32.35-3</b>	<b>Andre fritidsfaciliteter, Anlæg</b>	BV	2.437	0	0	0	0	0
00.32.35-3	Andre fritidsfaciliteter, Anlæg		2.437	0	0	0	0	0
<b>02.35.41-1</b>	<b>Lystbådehavne m.v., Drift</b>	BV	13	0	0	0	0	0
02.35.41-1	Lystbådehavne m.v., Drift		13	0	0	0	0	0
<b>02.35.41-3</b>	<b>Lystbådehavne m.v., Anlæg</b>	BV	85	0	0	0	0	0
02.35.41-3	Lystbådehavne m.v., Anlæg		85	0	0	0	0	0
<b>03.22.01-3</b>	<b>Folkeskoler, Anlæg</b>	BV	33.057	0	0	0	-10.435	0
03.22.01-3	Folkeskoler, Anlæg		33.057	0	0	0	-10.435	0
<b>03.22.05-3</b>	<b>Skolefritidsordninger, Anlæg</b>	BV	165	0	0	0	0	0
03.22.05-3	Skolefritidsordninger, Anlæg		165	0	0	0	0	0
<b>03.22.08-3</b>	<b>Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Anlæg</b>	BV	89	0	0	0	0	0
03.22.08-3	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Anlæg		89	0	0	0	0	0
<b>03.22.17-3</b>	<b>Specialpædagogisk bistand til voksne, Anlæg</b>	BV	75	0	0	0	0	0
03.22.17-3	Specialpædagogisk bistand til voksne, Anlæg		75	0	0	0	0	0
<b>03.22.18-3</b>	<b>Idrætsfaciliteter for børn og unge, Anlæg</b>	BV	1.519	0	0	0	-6.740	0
03.22.18-3	Idrætsfaciliteter for børn og unge, Anlæg		1.519	0	0	0	-6.740	0
<b>03.32.50-3</b>	<b>Folkebiblioteker, Anlæg</b>	BV	12	0	0	0	0	0
03.32.50-3	Folkebiblioteker, Anlæg		12	0	0	0	0	0
<b>03.35.62-3</b>	<b>Teatre, Anlæg</b>	BV	116	0	0	0	0	0
03.35.62-3	Teatre, Anlæg		116	0	0	0	0	0
<b>03.35.64-3</b>	<b>Andre kulturelle opgaver, Anlæg</b>	BV	673	0	0	0	1.500	0
03.35.64-3	Andre kulturelle opgaver, Anlæg		673	0	0	0	1.500	0
<b>03.38.70-3</b>	<b>Fælles formål, Anlæg</b>	BV	282	0	0	0	0	0
03.38.70-3	Fælles formål, Anlæg		282	0	0	0	0	0
<b>03.38.76-3</b>	<b>Ungdomsskolevirksomhed, Anlæg</b>	BV	398	0	0	0	0	0
03.38.76-3	Ungdomsskolevirksomhed, Anlæg		398	0	0	0	0	0
<b>05.25.14-3</b>	<b>Integrerede daginstitutioner, Anlæg</b>	BV	4.271	0	0	0	0	0
05.25.14-3	Integrerede daginstitutioner, Anlæg		4.271	0	0	0	0	0
<b>05.28.21-3</b>	<b>Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, Anlæg</b>	BV	577	0	0	0	0	0
05.28.21-3	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, Anlæg		577	0	0	0	0	0
<b>05.28.23-3</b>	<b>Døgninstitutioner for børn og unge, Anlæg</b>	BV	996	0	0	0	0	0
05.28.23-3	Døgninstitutioner for børn og unge, Anlæg		996	0	0	0	0	0
<b>05.30.27-3</b>	<b>Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-vice-lovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32), Anlæg</b>	BV	58	0	0	0	0	0
05.30.27-3	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-vice-lovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32), Anlæg		58	0	0	0	0	0

			Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
			Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)								
<b>05.38.42-3</b>	<b>Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.38.42-3	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110), Anlæg		675	0	0	0	0	0
<b>05.38.50-3</b>	<b>Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>2.363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.38.50-3	Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108), Anlæg		2.363	0	0	0	0	0
<b>05.38.51-3</b>	<b>Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.38.51-3	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn), Anlæg		204	0	0	0	0	0
<b>05.38.52-3</b>	<b>Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.38.52-3	Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107), Anlæg		287	0	0	0	0	0
<b>05.38.59-3</b>	<b>Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104), Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.38.59-3	Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104), Anlæg		287	0	0	0	0	0
<b>05.68.90-3</b>	<b>Beskæftigelsesordninger, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>3.157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.68.90-3	Beskæftigelsesordninger, Anlæg		3.157	0	0	0	0	0
<b>06.45.50-3</b>	<b>Administrationsbygninger, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>47.192</b>	<b>-188</b>	<b>194.930</b>	<b>-3.683</b>	<b>-17.478</b>	<b>-8.994</b>
06.45.50-3	Administrationsbygninger, Anlæg		47.192	-188	194.930	-3.683	-17.478	-8.994
<b>2.61 Brandvæsen - Redningsberedskab - Decentraliseret</b>		<b>BV</b>	<b>67.638</b>	<b>0</b>	<b>76.080</b>	<b>0</b>	<b>2.254</b>	<b>0</b>
<b>2.61</b>	<b>Brandvæsen - Redningsberedskab - Decentraliseret</b>		<b>67.638</b>	<b>0</b>	<b>76.080</b>	<b>0</b>	<b>2.254</b>	<b>0</b>
2.61	Brandvæsen - Redningsberedskab - Decentraliseret		67.638	0	76.080	0	2.254	0
<b>2.62 Brandvæsen - Anlæg</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.770</b>	<b>0</b>
<b>00.58.95-3</b>	<b>Redningsberedskab, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.770</b>	<b>0</b>
00.58.95-3	Redningsberedskab, Anlæg		0	0	0	0	5.770	0
<b>2.91 Affald og Varme - Affald - Drift</b>		<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.91</b>	<b>Affald og Varme - Affald - Drift</b>		<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.91	Affald og Varme - Affald - Drift		0	6	0	0	0	0
<b>2.95 Affald og Varme - Varmedistribution - Drift</b>		<b>BV</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.95</b>	<b>Affald og Varme - Varmedistribution - Drift</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.95	Affald og Varme - Varmedistribution - Drift		1	0	0	0	0	0



		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>								
<b>3.31</b>	<b>Sundhed og Omsorg - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>3.026.359</b>	<b>-273.232</b>	<b>3.454.011</b>	<b>-187.282</b>	<b>51.850</b>	<b>2.875</b>
3.31	Sundhed og Omsorg - Decentraliseret		3.026.359	-273.232	3.454.011	-187.282	51.850	2.875
<b>3.31</b>	<b>Sundhed og Omsorg - Decentraliseret</b>		<b>3.026.359</b>	<b>-273.232</b>	<b>3.454.011</b>	<b>-187.282</b>	<b>51.850</b>	<b>2.875</b>
3.31	Sundhed og Omsorg - Decentraliseret		3.026.359	-273.232	3.454.011	-187.282	51.850	2.875
<b>3.32</b>	<b>Sundhed og Omsorg - KB-bevillinger</b>		<b>24.644</b>	<b>0</b>	<b>32.925</b>	<b>0</b>	<b>10.562</b>	<b>0</b>
00.25.18-3	Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg	BV	24.644	0	32.925	0	10.562	0
00.25.18-3	Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg		24.644	0	32.925	0	10.562	0
<b>3.34</b>	<b>Sundhed og Omsorg - Ældreboliger - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>160.749</b>	<b>-294.618</b>	<b>217.667</b>	<b>-365.888</b>	<b>17.478</b>	<b>0</b>
3.34	Sundhed og Omsorg - Ældreboliger - Decentraliseret		160.749	-294.618	217.667	-365.888	17.478	0
<b>3.34</b>	<b>Sundhed og Omsorg - Ældreboliger - Decentraliseret</b>		<b>160.749</b>	<b>-294.618</b>	<b>217.667</b>	<b>-365.888</b>	<b>17.478</b>	<b>0</b>
3.34	Sundhed og Omsorg - Ældreboliger - Decentraliseret		160.749	-294.618	217.667	-365.888	17.478	0
<b>3.35</b>	<b>Sundhed og Omsorg - Boligstøtte - Ikke-decentraliseret</b>		<b>827.835</b>	<b>0</b>	<b>1.104.950</b>	<b>-320</b>	<b>-11.727</b>	<b>0</b>
00.25.13-1	Andre faste ejendomme, Drift	BV	0	0	0	-320	0	0
00.25.13-1	Andre faste ejendomme, Drift		0	0	0	-320	0	0
00.25.18-1	Driftssikring af boligbyggeri, Drift	BV	202	0	0	0	0	0
00.25.18-1	Driftssikring af boligbyggeri, Drift		202	0	0	0	0	0
00.25.19-1	Ældreboliger, Drift	BV	0	0	1.668	0	-841	0
00.25.19-1	Ældreboliger, Drift		0	0	1.668	0	-841	0
04.62.81-1	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, Drift	BV	775.629	0	1.031.412	0	-1.930	0
04.62.81-1	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, Drift		775.629	0	1.031.412	0	-1.930	0
04.62.84-1	Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut, Drift	BV	52.005	0	71.869	0	-8.956	0
04.62.84-1	Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut, Drift		52.005	0	71.869	0	-8.956	0
<b>3.36</b>	<b>Sundhed og Omsorg - Anlæg</b>		<b>50.587</b>	<b>0</b>	<b>30.760</b>	<b>-44.666</b>	<b>31.009</b>	<b>44.666</b>
00.22.02-3	Boligformål, Anlæg	BV	0	0	-58.506	-32.466	58.506	32.466
00.22.02-3	Boligformål, Anlæg		0	0	-58.506	-32.466	58.506	32.466
00.25.18-3	Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg	BV	21.146	0	13.787	-12.200	20.291	12.200
00.25.18-3	Driftssikring af boligbyggeri, Anlæg		21.146	0	13.787	-12.200	20.291	12.200
00.25.19-3	Ældreboliger, Anlæg	BV	29.441	0	75.479	0	-47.788	0
00.25.19-3	Ældreboliger, Anlæg		29.441	0	75.479	0	-47.788	0

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
<b>Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice</b>							
<b>4.71</b>	<b>Kultur og Borgerservice - Decentraliseret</b>	<b>936.080</b>	<b>-339.003</b>	<b>922.441</b>	<b>-230.795</b>	<b>21.396</b>	<b>-7.316</b>
4.71	<i>Kultur og Borgerservice - Decentraliseret</i>	936.080	-339.003	922.441	-230.795	21.396	-7.316
4.71	Kultur og Borgerservice - Decentraliseret	936.080	-339.003	922.441	-230.795	21.396	-7.316
<b>4.72</b>	<b>Kultur og Borgerservice - Ikke-decentraliseret</b>	<b>557.020</b>	<b>-24.666</b>	<b>596.464</b>	<b>-3.691</b>	<b>17.145</b>	<b>-50.622</b>
00.32.31-1	<i>Stadion og idrætsanlæg, Drift</i>	0	0	-31	0	31	0
00.32.31-1	Stadion og idrætsanlæg, Drift	0	0	-31	0	31	0
00.32.31-3	<i>Stadion og idrætsanlæg, Anlæg</i>	10.668	0	17.066	0	-8.759	0
00.32.31-3	Stadion og idrætsanlæg, Anlæg	10.668	0	17.066	0	-8.759	0
00.32.35-3	<i>Andre fritidsfaciliteter, Anlæg</i>	12.621	-165	9.206	-15.853	5.211	12.853
00.32.35-3	Andre fritidsfaciliteter, Anlæg	12.621	-165	9.206	-15.853	5.211	12.853
02.28.22-3	<i>Vejanlæg, Anlæg</i>	0	0	-2.162	0	0	0
02.28.22-3	Vejanlæg, Anlæg	0	0	-2.162	0	0	0
02.35.41-3	<i>Lystbådehavn m.v., Anlæg</i>	2.522	0	3.267	0	-684	0
02.35.41-3	Lystbådehavn m.v., Anlæg	2.522	0	3.267	0	-684	0
03.22.18-3	<i>Idrætsfaciliteter for børn og unge, Anlæg</i>	17.612	-9.362	35.471	0	-8.183	-9.362
03.22.18-3	Idrætsfaciliteter for børn og unge, Anlæg	17.612	-9.362	35.471	0	-8.183	-9.362
03.32.50-3	<i>Folkebiblioteker, Anlæg</i>	-2.329	0	-20.591	12.162	-3.055	-12.162
03.32.50-3	Folkebiblioteker, Anlæg	-2.329	0	-20.591	12.162	-3.055	-12.162
03.35.60-3	<i>Museer, Anlæg</i>	41.620	-10.130	43.814	0	4.832	-10.405
03.35.60-3	Museer, Anlæg	41.620	-10.130	43.814	0	4.832	-10.405
03.35.64-3	<i>Andre kulturelle opgaver, Anlæg</i>	15.144	-2.279	10.831	0	24.877	-17.690
03.35.64-3	Andre kulturelle opgaver, Anlæg	15.144	-2.279	10.831	0	24.877	-17.690
03.45.83-3	<i>Fælles formål, Anlæg</i>	8.911	-2.708	0	0	15.767	-13.856
03.45.83-3	Fælles formål, Anlæg	8.911	-2.708	0	0	15.767	-13.856
05.57.72-1	<i>Sociale formål, Drift</i>	6	0	2.110	0	-2.060	0
05.57.72-1	Sociale formål, Drift	6	0	2.110	0	-2.060	0
05.57.76-1	<i>Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering, Drift</i>	138.146	-22	153.226	0	-2.662	0
05.57.76-1	Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering, Drift	138.146	-22	153.226	0	-2.662	0
05.57.77-1	<i>Boligsikring – kommunal medfinansiering, Drift</i>	237.705	0	262.593	0	-5.809	0
05.57.77-1	Boligsikring – kommunal medfinansiering, Drift	237.705	0	262.593	0	-5.809	0
05.72.99-1	<i>Øvrige sociale formål, Drift</i>	559	0	1.527	0	-727	0
05.72.99-1	Øvrige sociale formål, Drift	559	0	1.527	0	-727	0
06.45.51-1	<i>Sekretariat og forvaltninger, Drift</i>	321	0	1.959	0	-1.449	0
06.45.51-1	Sekretariat og forvaltninger, Drift	321	0	1.959	0	-1.449	0
06.45.59-1	<i>Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, Drift</i>	73.515	0	78.179	0	-186	0
06.45.59-1	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, Drift	73.515	0	78.179	0	-186	0

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>								
<b>5.51</b>	<b>Børn og Ungeområdet - Decentraliseret</b>	<b>BV</b>	<b>5.078.048</b>	<b>-1.016.230</b>	<b>6.015.321</b>	<b>-1.115.933</b>	<b>53.905</b>	<b>-753</b>
5.51	Børn og Ungeområdet - Decentraliseret		5.078.048	-1.016.230	6.015.321	-1.115.933	53.905	-753
<b>5.52</b>	<b>Børn og Ungeområdet - Ikke-decentraliseret</b>		<b>559.116</b>	<b>-20.509</b>	<b>623.893</b>	<b>-18.944</b>	<b>-22.836</b>	<b>-4.531</b>
03.22.01-1	Folkeskoler, Drift	BV	32.939	-20.509	49.041	-19.286	-4.181	-1.582
03.22.01-1	Folkeskoler, Drift		32.939	-20.509	49.041	-19.286	-4.181	-1.582
03.22.05-1	Skolefritidsordninger, Drift	BV	86.149	0	96.612	0	-2.198	0
03.22.05-1	Skolefritidsordninger, Drift		86.149	0	96.612	0	-2.198	0
03.22.07-1	Specialundervisning i regionale tilbud, Drift	BV	308	0	385	0	-59	0
03.22.07-1	Specialundervisning i regionale tilbud, Drift		308	0	385	0	-59	0
03.22.08-1	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Drift	BV	8.962	0	14.267	11	0	-2.943
03.22.08-1	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Drift		8.962	0	14.267	11	0	-2.943
03.22.10-1	Bidrag til statslige og private skoler, Drift	BV	215.087	0	220.081	0	-4.994	0
03.22.10-1	Bidrag til statslige og private skoler, Drift		215.087	0	220.081	0	-4.994	0
03.22.12-1	Efterskoler og ungdomskostskoler, Drift	BV	62.475	0	61.585	0	890	0
03.22.12-1	Efterskoler og ungdomskostskoler, Drift		62.475	0	61.585	0	890	0
03.38.76-1	Ungdomsskolevirksomhed, Drift	BV	12.177	0	14.890	331	96	-6
03.38.76-1	Ungdomsskolevirksomhed, Drift		12.177	0	14.890	331	96	-6
05.25.10-1	Fælles formål, Drift	BV	44.335	0	47.485	0	1.281	0
05.25.10-1	Fælles formål, Drift		44.335	0	47.485	0	1.281	0
05.25.11-1	Dagpleje, Drift	BV	1.994	0	3.440	0	-1.311	0
05.25.11-1	Dagpleje, Drift		1.994	0	3.440	0	-1.311	0
05.25.14-1	Integrerede daginstitutioner, Drift	BV	92.514	0	116.039	0	-14.753	0
05.25.14-1	Integrerede daginstitutioner, Drift		92.514	0	116.039	0	-14.753	0
05.25.19-1	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger, Drift	BV	2.177	0	68	0	2.391	0
05.25.19-1	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger, Drift		2.177	0	68	0	2.391	0
<b>5.53</b>	<b>Børn og Ungeområdet - KB-bevillinger</b>		<b>19.445</b>	<b>0</b>	<b>4.180</b>	<b>0</b>	<b>25.959</b>	<b>0</b>
03.22.01-1	Folkeskoler, Drift	BV	353	0	0	0	0	0
03.22.01-1	Folkeskoler, Drift		353	0	0	0	0	0
03.22.01-3	Folkeskoler, Anlæg	BV	8.651	0	5.508	0	15.523	0
03.22.01-3	Folkeskoler, Anlæg		8.651	0	5.508	0	15.523	0
03.22.02-3	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen, Anlæg	BV	163	0	0	0	0	0
03.22.02-3	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen, Anlæg		163	0	0	0	0	0
03.22.08-3	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Anlæg	BV	533	0	0	0	500	0
03.22.08-3	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Anlæg		533	0	0	0	500	0
03.38.76-3	Ungdomsskolevirksomhed, Anlæg	BV	2.001	0	-2.703	0	-620	0
03.38.76-3	Ungdomsskolevirksomhed, Anlæg		2.001	0	-2.703	0	-620	0
04.62.89-3	Kommunal sundhedstjeneste, Anlæg	BV	2.021	0	0	0	2.750	0
04.62.89-3	Kommunal sundhedstjeneste, Anlæg		2.021	0	0	0	2.750	0
05.25.11-3	Dagpleje, Anlæg	BV	913	0	0	0	0	0
05.25.11-3	Dagpleje, Anlæg		913	0	0	0	0	0
05.25.13-3	Børnehaver, Anlæg	BV	494	0	0	0	0	0
05.25.13-3	Børnehaver, Anlæg		494	0	0	0	0	0
05.25.14-3	Integrerede daginstitutioner, Anlæg	BV	3.676	0	1.376	0	5.706	0
05.25.14-3	Integrerede daginstitutioner, Anlæg		3.676	0	1.376	0	5.706	0
05.28.25-3	Særlige dagtilbud og særlige klubber, Anlæg	BV	641	0	0	0	2.100	0
05.28.25-3	Særlige dagtilbud og særlige klubber, Anlæg		641	0	0	0	2.100	0
<b>5.54</b>	<b>Børn og Ungeområdet - Anlæg</b>		<b>163.027</b>	<b>-39</b>	<b>216.338</b>	<b>-36</b>	<b>10.268</b>	<b>-12.275</b>
03.22.01-3	Folkeskoler, Anlæg	BV	61.968	-39	65.868	2.478	17.759	-2.226
03.22.01-3	Folkeskoler, Anlæg		61.968	-39	65.868	2.478	17.759	-2.226

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger		
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Konto (1.000 kr.)								
<b>03.22.08-3</b>	<b>Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>55.692</b>	<b>0</b>	<b>34.425</b>	<b>0</b>	<b>27.853</b>	<b>0</b>
03.22.08-3	Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5, Anlæg		55.692	0	34.425	0	27.853	0
<b>03.38.76-3</b>	<b>Ungdomsskolevirksomhed, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>873</b>	<b>0</b>	<b>6.414</b>	<b>0</b>	<b>-2.773</b>	<b>-2.372</b>
03.38.76-3	Ungdomsskolevirksomhed, Anlæg		873	0	6.414	0	-2.773	-2.372
<b>04.62.85-3</b>	<b>Kommunal tandpleje, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>
04.62.85-3	Kommunal tandpleje, Anlæg		890	0	0	0	1.500	0
<b>05.25.14-3</b>	<b>Integrerede daginstitutioner, Anlæg</b>	<b>BV</b>	<b>43.603</b>	<b>0</b>	<b>109.630</b>	<b>-2.514</b>	<b>-34.071</b>	<b>-7.677</b>
05.25.14-3	Integrerede daginstitutioner, Anlæg		43.603	0	109.630	-2.514	-34.071	-7.677

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
<b>Borgmesterens afdeling</b>							
<b>9.20</b>	<b>Budgetreserver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201.444</b>	<b>-492.930</b>	<b>-138.270</b>	<b>456.601</b>
<b>00.22.05-3</b>	<b>Ubestemte formål, Anlæg</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.623</b>	<b>0</b>
00.22.05-3	Ubestemte formål, Anlæg	0	0	0	0	-2.623	0
<b>05.22.07-2</b>	<b>Indtægter fra den centrale refusionsordning, Statsrefusion</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.760</b>	<b>-1.971</b>	<b>-38.789</b>
05.22.07-2	Indtægter fra den centrale refusionsordning, Statsrefusion	0	0	0	40.760	-1.971	-38.789
<b>05.25.14-3</b>	<b>Integrerede daginstitutioner, Anlæg</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
05.25.14-3	Integrerede daginstitutioner, Anlæg	0	0	0	0	1	0
<b>05.57.73-1</b>	<b>Kontanthjælp, Drift</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>14.698</b>	<b>0</b>	<b>-14.698</b>	<b>0</b>
05.57.73-1	Kontanthjælp, Drift	0	0	14.698	0	-14.698	0
<b>05.68.90-1</b>	<b>Beskæftigelsesordninger, Drift</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>-18.146</b>	<b>0</b>	<b>18.146</b>	<b>0</b>
05.68.90-1	Beskæftigelsesordninger, Drift	0	0	-18.146	0	18.146	0
<b>06.45.51-1</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Drift</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>78.786</b>	<b>-30.000</b>	<b>-29.102</b>	<b>0</b>
06.45.51-1	Sekretariat og forvaltninger, Drift	0	0	78.786	-30.000	-29.102	0
<b>06.45.51-3</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Anlæg</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>111.433</b>	<b>-503.690</b>	<b>-98.810</b>	<b>495.390</b>
06.45.51-3	Sekretariat og forvaltninger, Anlæg	0	0	111.433	-503.690	-98.810	495.390
<b>06.52.70-1</b>	<b>Løn- og barselspuljer, Drift</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>14.673</b>	<b>0</b>	<b>-9.213</b>	<b>0</b>
06.52.70-1	Løn- og barselspuljer, Drift	0	0	14.673	0	-9.213	0
<b>9.31</b>	<b>Borgmesterens Afdeling - Administration m.v. - Decentraliseret</b>	<b>BV 550.670</b>	<b>-17.652</b>	<b>456.938</b>	<b>782</b>	<b>8.849</b>	<b>0</b>
<b>9.31</b>	<b>Borgmesterens Afdeling - Administration m.v. - Decentraliseret</b>	<b>550.670</b>	<b>-17.652</b>	<b>456.938</b>	<b>782</b>	<b>8.849</b>	<b>0</b>
9.31	Borgmesterens Afdeling - Administration m.v. - Decentraliseret	550.670	-17.652	456.938	782	8.849	0
<b>9.33</b>	<b>Borgmesterens Afdeling - Administration m.v. - Ikke-decentraliseret</b>	<b>505.064</b>	<b>-29.088</b>	<b>554.246</b>	<b>-13.591</b>	<b>-31.699</b>	<b>0</b>
<b>01.35.46-1</b>	<b>Klimainvesteringer, Drift</b>	<b>BV 1.315</b>	<b>-1.914</b>	<b>-2.524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01.35.46-1	Klimainvesteringer, Drift	1.315	-1.914	-2.524	0	0	0
<b>05.68.97-1</b>	<b>Seniorjob til personer over 55 år, Drift</b>	<b>BV 20</b>	<b>0</b>	<b>12.634</b>	<b>0</b>	<b>-534</b>	<b>0</b>
05.68.97-1	Seniorjob til personer over 55 år, Drift	20	0	12.634	0	-534	0
<b>05.68.97-2</b>	<b>Seniorjob til personer over 55 år, Statsrefusion</b>	<b>BV 0</b>	<b>-5.100</b>	<b>0</b>	<b>-5.675</b>	<b>275</b>	<b>0</b>
05.68.97-2	Seniorjob til personer over 55 år, Statsrefusion	0	-5.100	0	-5.675	275	0
<b>06.45.51-1</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Drift</b>	<b>BV 71.260</b>	<b>-2.751</b>	<b>58.301</b>	<b>-7.916</b>	<b>12.602</b>	<b>0</b>
06.45.51-1	Sekretariat og forvaltninger, Drift	71.260	-2.751	58.301	-7.916	12.602	0
<b>06.45.52-1</b>	<b>Fælles IT og telefoni, Drift</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>
06.45.52-1	Fælles IT og telefoni, Drift	0	0	50.000	0	-50.000	0
<b>06.52.72-1</b>	<b>Tjenestemandspension, Drift</b>	<b>BV 432.468</b>	<b>-19.323</b>	<b>435.835</b>	<b>0</b>	<b>5.958</b>	<b>0</b>
06.52.72-1	Tjenestemandspension, Drift	432.468	-19.323	435.835	0	5.958	0
<b>9.34</b>	<b>Tværgående puljer</b>	<b>12.936</b>	<b>-250.000</b>	<b>11.754</b>	<b>-47.421</b>	<b>6.733</b>	<b>-250.000</b>
<b>00.22.03-3</b>	<b>Erhvervsformål, Anlæg</b>	<b>BV 145</b>	<b>0</b>	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>305</b>	<b>0</b>
00.22.03-3	Erhvervsformål, Anlæg	145	0	889	0	305	0
<b>00.22.04-3</b>	<b>Offentlige formål, Anlæg</b>	<b>BV 1.231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.600</b>	<b>0</b>
00.22.04-3	Offentlige formål, Anlæg	1.231	0	0	0	2.600	0
<b>00.25.15-3</b>	<b>Byfornyelse, Anlæg</b>	<b>BV 2.739</b>	<b>0</b>	<b>657</b>	<b>-47.421</b>	<b>3.413</b>	<b>0</b>
00.25.15-3	Byfornyelse, Anlæg	2.739	0	657	-47.421	3.413	0
<b>00.32.31-3</b>	<b>Stadion og idrætsanlæg, Anlæg</b>	<b>BV 8.419</b>	<b>-250.000</b>	<b>7.993</b>	<b>0</b>	<b>2.096</b>	<b>-250.000</b>
00.32.31-3	Stadion og idrætsanlæg, Anlæg	8.419	-250.000	7.993	0	2.096	-250.000
<b>02.22.01-3</b>	<b>Fælles formål, Anlæg</b>	<b>BV 379</b>	<b>0</b>	<b>3.027</b>	<b>0</b>	<b>-988</b>	<b>0</b>
02.22.01-3	Fælles formål, Anlæg	379	0	3.027	0	-988	0
<b>02.28.22-3</b>	<b>Vejanlæg, Anlæg</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>-430</b>	<b>0</b>	<b>430</b>	<b>0</b>
02.28.22-3	Vejanlæg, Anlæg	0	0	-430	0	430	0
<b>06.45.51-3</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger, Anlæg</b>	<b>BV 22</b>	<b>0</b>	<b>-382</b>	<b>0</b>	<b>-1.323</b>	<b>0</b>
06.45.51-3	Sekretariat og forvaltninger, Anlæg	22	0	-382	0	-1.323	0
<b>06.45.52-3</b>	<b>Fælles IT og telefoni, Anlæg</b>	<b>BV 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
06.45.52-3	Fælles IT og telefoni, Anlæg	0	0	0	0	200	0

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)							
<b>9.98 Renter og Finansiering</b>		<b>1.245.753</b>	<b>-19.415.532</b>	<b>762.930</b>	<b>-22.752.317</b>	<b>878</b>	<b>-50.630</b>
<b>07.22.05-4 Indskud i pengeinstitutter m.v., Renter</b>	BV	<b>301</b>	<b>2.754</b>	<b>0</b>	<b>-54.551</b>	<b>0</b>	<b>257.651</b>
07.22.05-4 Indskud i pengeinstitutter m.v., Renter		301	2.754	0	-54.551	0	257.651
<b>07.28.14-4 Tilgodehavender i betalingskontrol, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-4.492</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.28.14-4 Tilgodehavender i betalingskontrol, Renter		0	-4.492	0	-5.000	0	0
<b>07.28.15-4 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-930</b>	<b>0</b>	<b>-315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.28.15-4 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8, Renter		0	-930	0	-315	0	0
<b>07.28.18-4 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17</b>	<b>0</b>	<b>17</b>
07.28.18-4 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst, Renter		0	0	0	-17	0	17
<b>07.32.21-4 Aktier og andelsbeviser m.v., Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-243</b>	<b>0</b>	<b>-210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.32.21-4 Aktier og andelsbeviser m.v., Renter		0	-243	0	-210	0	0
<b>07.32.23-4 Udlån til beboerindskud, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-358</b>	<b>0</b>	<b>-279</b>	<b>0</b>	<b>-121</b>
07.32.23-4 Udlån til beboerindskud, Renter		0	-358	0	-279	0	-121
<b>07.32.25-4 Andre langfristede udlån og tilgodehavender, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-327</b>	<b>0</b>	<b>-5.351</b>	<b>0</b>	<b>1.024</b>
07.32.25-4 Andre langfristede udlån og tilgodehavender, Renter		0	-327	0	-5.351	0	1.024
<b>07.35.29-4 Klimainvesteringer, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-213</b>	<b>0</b>	<b>-471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.35.29-4 Klimainvesteringer, Renter		0	-213	0	-471	0	0
<b>07.52.56-4 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, Renter</b>	BV	<b>3.425</b>	<b>0</b>	<b>1.071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.52.56-4 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, Renter		3.425	0	1.071	0	0	0
<b>07.55.64-4 Stat og hypotekbank, Renter</b>	BV	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.55.64-4 Stat og hypotekbank, Renter		158	0	315	0	0	0
<b>07.55.68-4 Realkredit, Renter</b>	BV	<b>568</b>	<b>0</b>	<b>1.319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.55.68-4 Realkredit, Renter		568	0	1.319	0	0	0
<b>07.55.70-4 Kommunekreditforeningen, Renter</b>	BV	<b>45.916</b>	<b>0</b>	<b>63.728</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>0</b>
07.55.70-4 Kommunekreditforeningen, Renter		45.916	0	63.728	0	520	0
<b>07.55.73-4 Lønmodtagernes Feriemidler, Renter</b>	BV	<b>578</b>	<b>0</b>	<b>426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.55.73-4 Lønmodtagernes Feriemidler, Renter		578	0	426	0	0	0
<b>07.58.78-4 Kurstab og kursgevinster i øvrigt, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-1.263</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.58.78-4 Kurstab og kursgevinster i øvrigt, Renter		0	-1.263	0	-300	0	0
<b>07.58.79-4 Garantiprovision, Renter</b>	BV	<b>0</b>	<b>-1.530</b>	<b>0</b>	<b>-2.427</b>	<b>0</b>	<b>675</b>
07.58.79-4 Garantiprovision, Renter		0	-1.530	0	-2.427	0	675
<b>07.62.80-7 Udligning og generelle tilskud, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-3.362.106</b>	<b>0</b>	<b>-4.072.848</b>	<b>0</b>	<b>137.539</b>
07.62.80-7 Udligning og generelle tilskud, Finansiering		0	-3.362.106	0	-4.072.848	0	137.539
<b>07.62.81-7 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge, Finansiering</b>	BV	<b>135.360</b>	<b>-158.230</b>	<b>162.432</b>	<b>-189.876</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.62.81-7 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge, Finansiering		135.360	-158.230	162.432	-189.876	0	0
<b>07.62.82-7 Kommunale bidrag til regionerne, Finansiering</b>	BV	<b>34.100</b>	<b>0</b>	<b>40.921</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.62.82-7 Kommunale bidrag til regionerne, Finansiering		34.100	0	40.921	0	0	0
<b>07.62.86-7 Særlige tilskud, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-231.490</b>	<b>0</b>	<b>-278.700</b>	<b>0</b>	<b>2.280</b>
07.62.86-7 Særlige tilskud, Finansiering		0	-231.490	0	-278.700	0	2.280
<b>07.65.87-7 Refusion af købsmoms, Finansiering</b>	BV	<b>202.659</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.65.87-7 Refusion af købsmoms, Finansiering		202.659	0	10.000	0	0	0
<b>07.68.90-7 Kommunal indkomstskat, Finansiering</b>	BV	<b>132.458</b>	<b>-13.121.501</b>	<b>133.463</b>	<b>-15.745.801</b>	<b>-1.005</b>	<b>0</b>
07.68.90-7 Kommunal indkomstskat, Finansiering		132.458	-13.121.501	133.463	-15.745.801	-1.005	0
<b>07.68.92-7 Selskabsskat, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-463.414</b>	<b>0</b>	<b>-556.097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.68.92-7 Selskabsskat, Finansiering		0	-463.414	0	-556.097	0	0
<b>07.68.93-7 Anden skat på lignet visse indkomster, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-6.998</b>	<b>0</b>	<b>-41.998</b>	<b>0</b>	<b>-12.615</b>
07.68.93-7 Anden skat på lignet visse indkomster, Finansiering		0	-6.998	0	-41.998	0	-12.615
<b>07.68.94-7 Grundskyld, Finansiering</b>	BV	<b>23.567</b>	<b>-1.894.596</b>	<b>0</b>	<b>-1.808.285</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>
07.68.94-7 Grundskyld, Finansiering		23.567	-1.894.596	0	-1.808.285	0	-60.000
<b>07.68.95-7 Anden skat på fast ejendom, Finansiering</b>	BV	<b>1.769</b>	<b>-312.334</b>	<b>0</b>	<b>-315.393</b>	<b>0</b>	<b>4.829</b>
07.68.95-7 Anden skat på fast ejendom, Finansiering		1.769	-312.334	0	-315.393	0	4.829
<b>08.22.01-5 Kontante beholdninger, Balanceforskydninger</b>	BV	<b>-10</b>	<b>894</b>	<b>0</b>	<b>512.083</b>	<b>100</b>	<b>-529.029</b>
08.22.01-5 Kontante beholdninger, Balanceforskydninger		-10	894	0	512.083	100	-529.029

			Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
			Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Konto (1.000 kr.)								
<b>08.22.05-5</b>	<b>Indskud i pengeinstitutter m.v., Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-53.491</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.22.05-5	Indskud i pengeinstitutter m.v., Balanceforskydninger		0	-53.491	0	0	0	0
<b>08.22.08-5</b>	<b>Realkreditobligationer, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-259.267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.22.08-5	Realkreditobligationer, Balanceforskydninger		0	-259.267	0	0	0	0
<b>08.25.12-5</b>	<b>Refusionstilgodehavender, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>104.551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.25.12-5	Refusionstilgodehavender, Balanceforskydninger		0	104.551	0	0	0	0
<b>08.25.13-5</b>	<b>Andre tilgodehavender, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-274.046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.25.13-5	Andre tilgodehavender, Balanceforskydninger		0	-274.046	0	0	0	0
<b>08.28.14-5</b>	<b>Tilgodehavender i betalingskontrol, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>184.443</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.28.14-5	Tilgodehavender i betalingskontrol, Balanceforskydninger		184.443	0	0	0	0	0
<b>08.28.15-5</b>	<b>Andre tilgodehavender, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-217.246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.28.15-5	Andre tilgodehavender, Balanceforskydninger		0	-217.246	0	0	0	0
<b>08.28.17-5</b>	<b>Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-115.698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.28.17-5	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår, Balanceforskydninger		0	-115.698	0	0	0	0
<b>08.28.18-5</b>	<b>Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>8.353</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.28.18-5	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst, Balanceforskydninger		0	8.353	0	0	0	0
<b>08.32.21-5</b>	<b>Aktier og andelsbeviser m.v., Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>180.023</b>	<b>0</b>	<b>39.724</b>	<b>0</b>	<b>31.302</b>
08.32.21-5	Aktier og andelsbeviser m.v., Balanceforskydninger		0	180.023	0	39.724	0	31.302
<b>08.32.22-5</b>	<b>Tilgodehavender hos grundejere, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-1.956</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.32.22-5	Tilgodehavender hos grundejere, Balanceforskydninger		0	-1.956	0	0	0	0
<b>08.32.23-5</b>	<b>Udlån til beboerindskud, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>10.295</b>	<b>0</b>	<b>691</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.32.23-5	Udlån til beboerindskud, Balanceforskydninger		0	10.295	0	691	0	0
<b>08.32.24-5</b>	<b>Indskud i landsbyggefonden m.v., Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>101.682</b>	<b>0</b>	<b>105.643</b>	<b>0</b>	<b>31.582</b>
08.32.24-5	Indskud i landsbyggefonden m.v., Balanceforskydninger		0	101.682	0	105.643	0	31.582
<b>08.32.25-5</b>	<b>Andre langfristede udlån og tilgodehavender, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>201</b>	<b>139.516</b>	<b>0</b>	<b>17.591</b>	<b>0</b>	<b>700</b>
08.32.25-5	Andre langfristede udlån og tilgodehavender, Balanceforskydninger		201	139.516	0	17.591	0	700
<b>08.35.29-5</b>	<b>Klimainvesteringer, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.35.29-5	Klimainvesteringer, Balanceforskydninger		0	0	0	-2.110	0	0
<b>08.38.37-5</b>	<b>Staten, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.38.37-5	Staten, Balanceforskydninger		0	-120	0	0	0	0
<b>08.42.43-5</b>	<b>Deposita, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-1.902</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.42.43-5	Deposita, Balanceforskydninger		0	-1.902	0	0	0	0
<b>08.45.47-5</b>	<b>Deposita, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>-344.848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.45.47-5	Deposita, Balanceforskydninger		-344.848	0	0	0	0	0
<b>08.48.48-5</b>	<b>Kommuner og regioner m.v., Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>-246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.48.48-5	Kommuner og regioner m.v., Balanceforskydninger		-246	0	0	0	0	0
<b>08.48.49-5</b>	<b>Staten, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.48.49-5	Staten, Balanceforskydninger		102	0	0	0	0	0
<b>08.50.50-5</b>	<b>Kassekreditter og byggelån, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>31.419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.50.50-5	Kassekreditter og byggelån, Balanceforskydninger		0	-10.000	0	31.419	0	0
<b>08.51.52-5</b>	<b>Anden gæld, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>-11.728</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.51.52-5	Anden gæld, Balanceforskydninger		0	-11.728	0	-0	0	0
<b>08.52.53-5</b>	<b>Kirkelige skatter og afgifter, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>5.069</b>	<b>0</b>	<b>-14.419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.52.53-5	Kirkelige skatter og afgifter, Balanceforskydninger		0	5.069	0	-14.419	0	0
<b>08.52.56-5</b>	<b>Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>0</b>	<b>781.293</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.52.56-5	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, Balanceforskydninger		0	781.293	0	0	0	0
<b>08.52.58-5</b>	<b>EDB fejlopsamlingskonto, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.52.58-5	EDB fejlopsamlingskonto, Balanceforskydninger		10	0	0	0	0	0
<b>08.52.59-5</b>	<b>Mellemregningskonto, Balanceforskydninger</b>	<b>BV</b>	<b>560.526</b>	<b>-15.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.52.59-5	Mellemregningskonto, Balanceforskydninger		560.526	-15.734	0	0	0	0

			Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
			Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
			Konto (1.000 kr.)					
<b>08.52.61-5</b>	<b>Selvejende institutioner med overenskomst, Balanceforskydninger</b>	BV	<b>-8.999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.52.61-5	Selvejende institutioner med overenskomst, Balanceforskydninger		-8.999	0	0	0	0	0
<b>08.55.63-6</b>	<b>Selvejende institutioner med overenskomst, Afdrag på lån og leasingforpligtelser</b>	BV	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.55.63-6	Selvejende institutioner med overenskomst, Afdrag på lån og leasingforpligtelser		0	0	100	0	0	0
<b>08.55.68-6</b>	<b>Realkredit, Afdrag på lån og leasingforpligtelser</b>	BV	<b>7.151</b>	<b>0</b>	<b>3.139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.55.68-6	Realkredit, Afdrag på lån og leasingforpligtelser		7.151	0	3.139	0	0	0
<b>08.55.68-7</b>	<b>Realkredit, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-5.316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.55.68-7	Realkredit, Finansiering		0	-5.316	0	0	0	0
<b>08.55.70-6</b>	<b>Kommunekreditforeningen, Afdrag på lån og leasingforpligtelser</b>	BV	<b>152.414</b>	<b>0</b>	<b>209.269</b>	<b>0</b>	<b>1.263</b>	<b>0</b>
08.55.70-6	Kommunekreditforeningen, Afdrag på lån og leasingforpligtelser		152.414	0	209.269	0	1.263	0
<b>08.55.70-7</b>	<b>Kommunekreditforeningen, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-220.851</b>	<b>0</b>	<b>-349.454</b>	<b>0</b>	<b>84.693</b>
08.55.70-7	Kommunekreditforeningen, Finansiering		0	-220.851	0	-349.454	0	84.693
<b>08.55.72-6</b>	<b>Gæld vedrørende klimainvesteringer, Afdrag på lån og leasingforpligtelser</b>	BV	<b>1.902</b>	<b>0</b>	<b>2.110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.55.72-6	Gæld vedrørende klimainvesteringer, Afdrag på lån og leasingforpligtelser		1.902	0	2.110	0	0	0
<b>08.55.72-7</b>	<b>Gæld vedrørende klimainvesteringer, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>-2.595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.595</b>
08.55.72-7	Gæld vedrørende klimainvesteringer, Finansiering		0	-2.595	0	0	0	-2.595
<b>08.55.73-6</b>	<b>Lønmodtagernes Feriemidler, Afdrag på lån og leasingforpligtelser</b>	BV	<b>15.439</b>	<b>0</b>	<b>10.559</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.55.73-6	Lønmodtagernes Feriemidler, Afdrag på lån og leasingforpligtelser		15.439	0	10.559	0	0	0
<b>08.55.77-6</b>	<b>Langfristet gæld vedrørende ældreboliger, Afdrag på lån og leasingforpligtelser</b>	BV	<b>96.811</b>	<b>0</b>	<b>124.078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08.55.77-6	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger, Afdrag på lån og leasingforpligtelser		96.811	0	124.078	0	0	0
<b>08.55.77-7</b>	<b>Langfristet gæld vedrørende ældreboliger, Finansiering</b>	BV	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>-15.565</b>	<b>0</b>	<b>1.439</b>
08.55.77-7	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger, Finansiering		0	14	0	-15.565	0	1.439



# Balancen

## Den finansielle balance

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
	Mio. kr.	
<b>Aktiver:</b>		
9.22 Likvide aktiver	2.007	1.659
9.25 Tilgodehavender hos staten	229	216
9.28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	555	902
9.32 Langfristede tilgodehavender	13.517	13.999
9.35 Udlæg vedrørende jordforsyning og Forsyningsvirksomheder	38	38
9.38 Aktiver vedrørende beløb til Opkrævning/udbetaling for andre	0	0
9.42 Aktiver tilhørende fonds og legater m.v.	299	305
<i>Aktiver i alt</i>	<i>16.646</i>	<i>17.119</i>
<b>Passiver:</b>		
9.45 Passiver tilhørende fonds og legater m.v.	-413	-610
9.48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning/udbetaling for andre	-1	-1
9.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-10
9.51 Kortfristet gæld til staten	-105	-102
9.52 Kortfristet gæld i øvrigt	-3.032	-2.255
9.55 Langfristet gæld	-6.829	-6.779
9.75 Balancekonto	-6.267	-7.363
<i>Passiver i alt</i>	<i>-16.646</i>	<i>-17.119</i>
<i>Finansiel balance</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

**Note:**

Den finansielle balance indeholder en specifikation af Aarhus Kommunes finansielle aktiver og adskiller sig fra den samlede balance jf. afsnittet herom, ved at udelukke de fysiske aktiver, diverse immaterielle aktiver og en række hensættelser til afdækning af forpligtelser.

## Den samlede balance

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
	Mio. kr.	
<b>Aktiver:</b>		
<b>Anlægsaktiver:</b>		
Materielle anlægsaktiver	15.425	15.333
Immaterielle anlægsaktiver	6	16
Finansielle anlægsaktiver	1.363	1.490
<i>Anlægsaktiver i alt</i>	<i>16.793</i>	<i>16.839</i>
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
Varebeholdninger	989	198
Fysiske anlæg til salg	891	952
Tilgodehavender	785	1.118
Værdipapirer	14.693	15.361
Likvide beholdninger	-494	-1.154
<i>Omsætningsaktiver i alt</i>	<i>16.864</i>	<i>16.474</i>
<i>Aktiver i alt</i>	<i>33.658</i>	<i>33.313</i>
<b>Passiver:</b>		
Egenkapital	11.942	13.267
Hensatte forpligtigelser	11.581	10.532
Langfristede gældsforpligtigelser	6.883	6.841
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	114	306
Kortfristede gældsforpligtigelser	3.137	2.367
<i>Passiver i alt</i>	<i>33.658</i>	<i>33.313</i>
<i>Balance</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## Note:

Den samlede balance adskiller sig fra den finansielle balance jf. afsnittet om den finansielle balance ved at indeholde de fysiske aktiver, diverse immaterielle aktiver og en række hensættelser til afdækning af forpligtigelser.

I forbindelse med regnskabsafregningen sker der en række reguleringer af statusposterne direkte på status som følge af kursændringer på obligationsbeholdninger, afskrivning af uerholdelige tilgodehavender m.v.

Hertil kommer, at der i visse tilfælde kan være behov for justering af primo status som følge af lov- og regelændringer m.v.

# Kapitalforklaring

	Ændringer	Egen- kapital
	Mio. kr.	
<i>Egenkapital ultimo 2021</i>		<i>11.942</i>
<b>Primoreguleringer:</b>		
	Likvide aktiver	0
Note 1	Langfristede tilgodehavender	295
	Kortfristede tilgodehavender og gæld	0
Note 2	Langfristet gæld funktion	-53
	Aktiver og passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0
Note 3	Funktion 9.58 Materielle anlægsaktiver	3
	Funktion 9.65 Omsætningsaktiver - Varebeholdninger	0
	Funktion 9.68 Omsætningsaktiver - Fysiske aktiver til salg	0
	Funktion 9.72 Hensatte forpligtelser	0
<i>Primoreguleringer i alt</i>		<i>245</i>
<i>Egenkapital primo 2022 - Beregnet</i>		<i>12.187</i>
<i>Egenkapital primo 2022 - Bogført</i>		<i>12.187</i>
Note 4	Årets resultat på det skattefinansierede område	590
Note 5	Årets resultat på det takstfinansierede område	12
Note 6	Afskrivninger og andre værdireguleringer	-348
<i>Årets resultat i alt</i>		<i>253</i>
Note 7	Regulering af likvide aktiver #)	-227
Note 8	Regulering af kortfristede tilgodehavender m.v. #)	804
Note 9	Regulering af langfristede tilgodehavender #)	-285
Note 10	Regulering af aktiver og forpligtelser	1.041
<i>Direkte posteringer på balancen i alt</i>		<i>1.333</i>
<i>Egenkapital ultimo 2022 - Bogført</i>		<i>13.267</i>

NB! Det skal bemærkes, at en del af disse direkte posteringer på status indgår som en forbedring af den finansielle egenkapital.

Note 1: Der har været primosaldokorrekationer (forøgelse af aktiverne) vedrørende tilbageføring af indskud i Landsbyggefonden på 295 mio. kr. Det er et krav fra Indenrigsministeriet, at saldoen på indskuddet i Landsbyggefonden skal nulstilles ultimo regnskabsåret og tilbageføres primo regnskabsåret.

Note 2: Der har været primosaldokorrekationer (forøgelse af passiverne) vedrørende lønmodtagerenes feriemidler på 53 mio. kr. som følge af ændret opgørelsesmetode.

Note 3: Der har været primosaldokorrekationer (forøgelse af aktiverne) vedrørende korrektioner af værdien af materielle anlægsaktiver på 3 mio. kr.

Note 4: Balancen er forøget 590 mio. kr. som følge af det samlede skattefinansierede regnskabsresultat. Det samlede regnskabsresultat adskiller sig fra det regnskabsresultat, som indgår i Aarhus Kommunes resultatopgørelse ved både at indeholde finansielle tilskud og ældreboligerne.

Note 5: Balancen er forøget 12 mio. kr. som følge af regnskabsresultat på det takstfinansierede område. Heri indgår visse udgifter til tjenestemandspensioner og udgifter til klimainvesteringer.

Note 6: Balancen er reduceret med 348 mio. kr. som følge af afskrivninger på aktivmassen.

Note 7: De likvide aktiver er reguleret (formindskelse af aktiverne) med 227 mio. kr. som følge af kurstab indenfor PM-aftalerne og vedrørende obligationsbeholdningen

Note 8: De kortfristede tilgodehavender er reguleret vedrørende følgende forhold i 2022:

# Der har været diverse afskrivninger og værdireguleringer (forøgelse af aktiverne) på netto 2 mio. kr.

# Der har været diverse reguleringer af den kortfristede gæld (formindskelse af passiverne) på 4 mio. kr.

# Der har været en teknisk regulering vedrørende skyldige feriepenge som følge af udligning af de regnskabsmæssige reguleringer af området.

# Der har været en regulering af lagerværdien af værnemidler m.v. (reduktion af passiverne) med 758 mio. kr.

Note 9: De langfristede tilgodehavender er reguleret vedrørende følgende forhold i 2022:

# Værdien af Aarhus Kommunes aktier o.l. er reguleret med (forøgelse af aktiverne) 175 mio. kr. primært vedrørende aarhus havn.

# Udlånene vedrørende beboerindskud er nedskrevet med (formindskelse af aktiverne) 3 mio. kr. som følge af diverse afskrivninger

# Indskuddet i Landsbyggefonden er som følge af krav fra Indenrigsministeriet nulstillet ultimo 2022 svarende til en reduktion af aktiverne med 405 mio. kr.

# Der er afskrevet (reduktion af aktiverne) 10 mio. kr. vedrørende kontanthjælp imod tilbagebetaling på grund af forældelse.

# Der har været en regulering vedrørende deponerede beløb (formindskelse af aktiverne) på 2 mio. kr.

Note 10: Der har været en regulering af de hensatte forpligtelser primært vedrørende tjenestemandspension (reduktion af passiverne) som følge af nye aktuarberegninger med 1.041 mio. kr.

## Specifikation af balancen

		Primosaldo	Status- poste-ringer	Tilgang/ afgang	Ultimo-saldo
- Mio. kr. -					
9.22	<i>Likvide aktiver</i>	2.007	-227	-121	1.659
09.22.01	Kontante beholdninger	1	0	0	1
09.22.05	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-495	0	-661	-1.156
09.22.07	Investerings- og placeringsforeninger	582	-157	76	501
09.22.08	Realkreditobligationer	1.865	-74	432	2.223
09.22.10	Statsobligationer m.v.	54	3	32	88
9.25	<i>Tilgodehavender hos staten</i>	229	0	-13	216
09.25.12	Refusionstilgodehavender	-45	0	19	-26
09.25.13	Andre tilgodehavender	274	0	-32	242
9.28	<i>Kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	555	2	345	902
09.28.14	Tilgodehavender i betalingskontrol	362	-1	113	473
09.28.15	Andre tilgodehavender	51	3	185	239
09.28.17	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	116	0	38	154
09.28.18	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	28	0	8	36
9.32	<i>Langfristede tilgodehavender</i>	13.812	-245	432	13.999
09.32.20	Pantebreve	2	0	0	2
09.32.21	Aktier og andelsbeviser m.v.	12.190	175	180	12.545
09.32.22	Tilgodehavender hos grundejere	2	0	-2	0
09.32.23	Udlån til beboerindskud	146	-3	9	152
09.32.24	Indskud i landsbyggefonden m.v.	295	-405	110	0
09.32.25	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	1.177	-10	135	1.302
09.32.27	Deponerede beløb for lån m.v.	-1	-2	0	-2
9.35	<i>Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</i>	38	0	0	38
09.35.29	Klimainvesteringer	38	0	0	38
9.38	<i>Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</i>	0	0	0	0
9.38.37	Staten	0	0	0	0
9.42	<i>Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</i>	299	0	6	305
09.42.42	Deposita	10	0	-2	8
09.42.43	Legater	289	0	8	296
	<i>Aktiver i alt</i>	16.940	-470	648	17.119

		Primo- saldo	Status- poste- ringer	Tilgang/ afgang	Ultimo- saldo
- Mio. kr. -					
9.45	<i>Passiver tilhørende fonds, legater m.v.</i>	-413	0	-197	-610
09.45.46	Legater	-11	0	2	-8
09.45.47	Deposita	-402	0	-199	-601
9.48	<i>Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</i>	-1	0	0	-1
09.48.49	Staten	-1	0	0	-1
9.50	<i>Kortfristet gæld til pengeinstitutter</i>	0	0	-10	-10
09.50.50	Kassekreditter og byggelån	0	0	-10	-10
9.51	<i>Kortfristet gæld til staten</i>	-105	4	-1	-102
09.51.52	Anden gæld	-105	4	-1	-102
9.52	<i>Kortfristet gæld i øvrigt</i>	-3.032	758	19	-2.255
09.52.53	Kirkelige skatter og afgifter	18	0	-13	5
09.52.56	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-1.126	0	39	-1.088
09.52.59	Mellemregningskonto	-1.896	758	1	-1.137
09.52.61	Selvejende institutioner med overenskomst	-27	0	-8	-36
9.55	<i>Langfristet gæld</i>	-6.936	-37	131	-6.841
09.55.63	Selvejende institutioner med overenskomst	-157	7	0	-150
09.55.68	Realkredit	-29	0	3	-27
09.55.70	Kommunekreditforeningen	-3.297	0	-20	-3.317
09.55.72	Gæld vedrørende klimainvesteringer	-38	0	0	-38
09.55.73	Lønmodtagernes Feriemidler	-997	-22	16	-1.003
09.55.75	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	-14	0	0	-14
09.55.77	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-2.350	-14	133	-2.231
09.55.79	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-54	-8	0	-63

		Primo- saldo	Status- poste- ringer	Tilgang/ afgang	Ultimo- saldo
- Mio. kr. -					
9.58	<i>Materielle anlægsaktiver</i>	15.428	0	-95	15.333
09.58.80	Grunde	3.781	0	-36	3.746
09.58.81	Bygninger	8.781	0	-171	8.609
09.58.82	Tekniske anlæg, maskiner, større special- udstyr og transportmidler	478	0	-31	447
09.58.83	Inventar - herunder computere og andet IT- udstyr	93	0	-2	91
09.58.84	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	2.294	0	146	2.440
9.62	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>	6	0	10	16
09.62.85	Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsarbejder	6	0	10	16
9.65	<i>Omsætningsaktiver - varebeholdninger</i>	989	0	-791	198
09.65.86	Varebeholdninger/-lagre	989	0	-791	198
9.68	<i>Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg</i>	891	0	61	952
09.68.87	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	891	0	61	952
9.72	<i>Hensatte forpligtelser</i>	-11.581	1.049	0	-10.532
09.72.90	Hensatte forpligtelser	-11.581	1.049	0	-10.532
9.75	<i>Egenkapital</i>	-12.187	-1.305	225	-13.267
09.75.92	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-160	0	7	-153
09.75.93	Modpost for skattefinansierede aktiver	-17.154	0	808	-16.346
09.75.99	Balancekonto	5.127	-1.305	-590	3.232
	<i>Passiver i alt</i>	-16.940	470	-648	-17.119
	<i>Balance</i>	0	0	0	0

#### Noter til balancen

Likvide aktiver og gæld til de takstfinansierede områder: Det skal bemærkes, at med likvide aktiver ultimo 2022 på i alt 1.659 mio. kr. samtidig med, at Aarhus Kommune ikke har gæld til de takstfinansierede områder, da de alle er selskabsgjorte ultimo 2019, er Indenrigs- og Boligministeriets krav om, at en evt. gæld til de takstfinansierede områder skal være til stede i kassebeholdningen opfyldt ultimo 2022.

Gennemsnitslikviditeten: I relation til likviditeten skal bemærkes, at Indenrigs- og Boligministeriet kræver, at gennemsnitslikviditeten defineret som et gennemsnit over 365 dage skal være positiv. Ultimo december 2022 kunne Aarhus Kommunes gennemsnitslikviditet opgøres til 3.146 mio. kr.

Lån i udenlandsk valuta: Aarhus Kommune har ultimo 2022 ingen lån i udenlandsk valuta.

## Redegørelse for den indre værdi af kommunens aktier og andelsbeviser m.v.

Virksomhed	Ejerandel i %	Egen- kapital	Aarhus Kommunes andel af egen- kapital (indre værdi)
		- Mio. kr. -	
OK	0,32%	657.338	2.103
Incuba A/S	6,56%	569.267	37.344
Sampension KP Livsforsikring A/S	2,50%	3.420.000	85.500
Aarhus Airport A/S	73,34%	109.354	80.200
Aarhus Vand A/S	100,00%	9.795.502	9.795.502
Kredsløb Genbrug P/S	100,00%	14.090	14.090
Kredsløb Holding A/S	100,00%	149.794	149.794
Aarhus Havn	100,00%	2.145.281	2.145.281
Østjyllands Brandvæsen I/S	79,44%	59.463	47.238
Aarhus Letbane I/S	50,00%	-126.166	0
Midttrafik I/S	22,53%	54.200	0
Note 1 Human Technologies ApS	8,00%	0	0
<i>I alt</i>		<i>16.848.123</i>	<i>12.357.052</i>

Indregning sker jf. regnskabspraksis efter indre værdis metode opgjort i henhold til det seneste aflagte regnskab. I ovenstående tabel er værdiansættelsen lavet på baggrund af selskabernes årsrapporter pr. ultimo 2021. I opgørelsen er udeladt en værdiansættelse af kommunens andele i andelsboligforeninger o.l., da disse udgør en meget lille andel af de samlede aktiver.

Note 1: Human Technologies ApS er under konkurs, hvorfor værdien er sat til = 0.



## Balancen og resultatopgørelsen (finansiel balance)

	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ændring
	Mio. kr.		
	2.007	1.659	-348
Note 1			
Kassebeholdning (A1)	2.007	1.659	-348
Kortfristet nettoformue (A2)	-2.487	-1.597	889
<i>Likviditet (A)</i>	<i>-480</i>	<i>62</i>	<i>541</i>
Finansielle tilskud (B1)	13.516	13.999	484
Pantebreve m.v. (B2)	2	0	-2
<i>Langfristede tilgodehavender (B)</i>	<i>13.517</i>	<i>13.999</i>	<i>482</i>
Skattefinansieret langfristet gæld (C1)	4.256	4.325	69
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger (C2)	2.334	2.193	-141
Langfristet gæld vedrørende de takstfinansierede områder (C3)	0	0	0
Øvrige langfristede udlæg (C4)	6.410	6.337	-72
<i>Langfristet gæld i alt (C)</i>	<i>12.820</i>	<i>12.675</i>	<i>-145</i>
Note 2			
<i>Finansiel egenkapital (A1+A2+B2-C1)</i>	<i>-4.734</i>	<i>-4.263</i>	<i>471</i>
Note 3			
Korrektion for udskudt forbrug	-290	-1.129	-839
<i>Finansiel egenkapital i alt korrigeret for udskudt forbrug</i>	<i>-5.024</i>	<i>-5.392</i>	<i>-368</i>

Bemærkninger: Aarhus kommunes finansielle balance vurderes dels ved en finansiel balancekonto (finansiel egenkapitalbegreb defineret af Indenrigs- og Boligministeriet), dels ved en "finansiel egenkapital" jf. definitionen heraf i afsnittet "Definitionen af den finansielle egenkapital".

Den finansielle balance er en oversigt over kommunens finansielle aktiver og passiver. Når ændringen af balancekontoen og den finansielle egenkapital i den finansielle balance ikke nøjagtigt svarer til kommunens overskud skyldes det, at den finansielle balance herudover reguleres for kursændringer på obligationsbeholdninger, valutakursændringer vedrørende udlandsgælden, afskrivning af uerholdelige tilgodehavender m.v. jf. den efterfølgende beskrivelse af statusreguleringerne.

Note 1: Kortfristet nettoformue: Den kortfristede nettoformue indeholder et udlæg vedrørende ældreboliger i form af afholdte men ikkelånefinansierede anlægsudgifter og beboerindskud vedrørende ældreboliger. I den langfristede gæld vedrørende ældreboliger er udlægget og beboerindskuddet indregnet som en del af gælden.

Note 2: Ændring i finansiel egenkapital. Når ændringen af balancekontoen på den finansielle status normalt ikke nøjagtigt svarer til regnskabsresultatets over-/underskud skyldes det, at den finansielle status herudover reguleres for kursændringer på obligationsbeholdningen, valutakursændringer vedrørende udlandsgælden, afskrivning af uerholdelige tilgodehavender m.v. jf. de efterfølgende bemærkninger vedrørende statusreguleringer og de specielle bemærkninger vedrørende hovedkonto 9.

## Balancen og resultatopgørelsen (total balance)

	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ændring
	Mio. kr.		
Kassebeholdning (A1)	2.007	1.659	-348
Note 1 Kortfristet nettoformue *) (A2)	-2.487	-1.597	889
<i>Likviditet (A)</i>	<i>-480</i>	<i>62</i>	<i>541</i>
Finansielle tilskud (B1)	13.516	13.999	484
Pantebreve m.v. (B2)	2	0	-2
<i>Langfristede tilgodehavender (B)</i>	<i>13.517</i>	<i>13.999</i>	<i>482</i>
Skattefinansieret langfristet gæld (C1)	4.256	4.325	69
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger (C2)	2.334	2.193	-141
Langfristet gæld vedrørende de takstfinansierede områder (C3)	0	0	0
Øvrige langfristede udlæg (C4)	-180	5	185
<i>Langfristet gæld i alt (C)</i>	<i>6.410</i>	<i>6.523</i>	<i>113</i>
<i>Balancekonto (finansiel formue) (A+B-C1-C2+C4)</i>	<i>6.267</i>	<i>7.548</i>	<i>1.281</i>
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (D1)	-54	-63	-8
Materielle anlægsaktiver (D2) - Skattefinansieret område	13.985	13.896	-89
Materielle anlægsaktiver (D2) - Takstfinansieret område	0	0	0
Materielle anlægsaktiver (D2) - Ældreboliger	1.440	1.437	-3
Immaterielle anlægsaktiver (D3)	6	16	10
Omsætningsaktiver - Varebeholdninger (D4)	989	198	-791
Omsætningsaktiver - Fysiske aktiver til salg (D5)	891	952	61
Hensatte forpligtelser (D6)	-11.581	-10.532	1.049
Note 2 <i>Ikke-finansielle aktiver i alt (D)</i>	<i>5.675</i>	<i>5.904</i>	<i>229</i>
<i>Balancekonto (egenkapital) (A+B-C1-C2+C4+D)</i>	<i>11.942</i>	<i>13.452</i>	<i>1.510</i>

Note 1: Den kortfristede nettoformue indeholder et udlæg vedrørende ældreboliger i form af afholdte men ikke-lånefinansierede anlægsudgifter og beboerindskud vedrørende ældreboliger. I den langfristede gæld vedrørende ældreboliger er udlægget og beboerinskuddet indregnet som en del af gælden.

Note 2: Ændringerne i de fysiske aktiver i løbet af 2021 skyldes tilgang og afgang af aktiver samt afskrivninger og reguleringer heraf.

# Personaleoversigt

## Personale- og lønoversigt 2022

	2021		2022		Ændring fra 2021 - 2022	
	Stillinger	Lønforbrug	Stillinger	Lønforbrug	Stillinger	Lønforbrug
	Antal	Mio. kr.	Antal	Mio. kr.	%	%
<b>Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse:</b>						
1.20 Sociale forhold og beskæftigelse	4.513,8	2.272.338	4.584,4	2.402.687	1,6	5,7
<i>I alt</i>	<i>4.513,8</i>	<i>2.272.338</i>	<i>4.584,4</i>	<i>2.402.687</i>	<i>1,6</i>	<i>5,7</i>
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø:</b>						
2.01 Teknik og Miljø	738,2	406.918	749,2	425.824	1,5	4,6
2.50 Ejendomme	160,8	78.775	155,0	78.247	-3,6	-0,7
<i>I alt</i>	<i>899,0</i>	<i>485.693</i>	<i>904,2</i>	<i>504.071</i>	<i>0,6</i>	<i>3,8</i>
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg:</b>						
3.30 service for ældre og handicappede	5.423,9	2.396.065	5.596,9	2.534.093	3,2	5,8
<i>I alt</i>	<i>5.423,9</i>	<i>2.396.065</i>	<i>5.596,9</i>	<i>2.534.093</i>	<i>3,2</i>	<i>5,8</i>
<b>Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice:</b>						
4.70 Kultur og Borgerservice	800,6	421.042	841,7	421.042	5,1	0,0
<i>I alt</i>	<i>800,6</i>	<i>421.042</i>	<i>841,7</i>	<i>421.042</i>	<i>5,1</i>	<i>0,0</i>
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge:</b>						
5.50 Børn og ungeområdet	10.575,7	4.855.334	10.661,9	5.039.853	0,8	3,8
<i>I alt</i>	<i>10.575,7</i>	<i>4.855.334</i>	<i>10.661,9</i>	<i>5.039.853</i>	<i>0,8</i>	<i>3,8</i>
<b>Borgmesterens Afdeling:</b>						
0.30 Administration m.v.	409,0	252.037	427,9	275.801	4,6	9,4
Beskyttede stillinger	11,0	2.194	10,8	2.287	-1,8	4,2
<i>I alt</i>	<i>420,0</i>	<i>254.231</i>	<i>438,7</i>	<i>278.088</i>	<i>4,5</i>	<i>9,4</i>
<b>Personale/ Lønninger i alt</b>	<b>22.633,0</b>	<b>10.684.703</b>	<b>23.027,8</b>	<b>11.179.834</b>	<b>1,7</b>	<b>4,6</b>

**Anmærkning:** Inklusiv ikke decentraliserede stillinger. Der er kun medtaget stillingsforbrug for de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med, hvis kommunen kører løn for dem. De overenskomstmæssigt aftalte lønstigninger fra 2021-2022 udgør gennemsnitligt 2,1 procent. Stillingsforbruget er henført til de sektorer, der bærer lønudgiften til medarbejderne.

**Generelle bemærkninger til personaleoversigten:** Personaleoversigten viser det gennemsnitligt antal fuldtidsansatte i 2022 fordelt på magistratsafdelinger og sektorer. Deltidsansatte er omregnet til fuldtidsansatte.

De under lønninger anførte beløb omfatter bruttoløn, herunder løn under sygdom og udbetalte sygedagpenge til ansatte samt bidrag til pensionsforsikringer, AUB, ATP og AKUT. Desuden indeholder oversigten manuelt bogførte indtægter vedrørende sygedagpenge, overførte lønninger mv. Alt forbrug på IM's art 1 (lønninger) er dermed medtaget.

**Note:** I oversigten er personale- og lønforbruget i de enkelte magistratsafdelinger sammenholdt for årene 2021 og 2022. Det fremgår af oversigten, at der i 2022 gennemsnitligt var 23.028 fuldtidsansatte, hvilket er en stigning på ca. 395 fuldtidsansatte i forhold til 2021 svarende til en pro-

centvis stigning på ca. 1,7 procent.

Udgifterne til løn inklusive refusioner udgjorde 11.213,4 mio. kr. i 2022, hvilket er en stigning på 528,7 mio. kr. i forhold til 2021 – svarende til en stigning på ca. 4,9 procent. Den primære forklaring på de stigende udgifter til løn inklusive refusioner er de aftalte overenskomstmæssige lønstigninger samt en stigning i personaleforbruget. De aftalte lønstigningerne udgjorde gennemsnitligt 2,1 procent for kommunerne fra 2021-2022.

Som det fremgår af efterfølgende tabellen, er personaleforbruget steget i hele perioden. Udviklingen i antal ansatte skal ses i lyset af stigningen i befolkningstallet. For perioden 2018-2020 gælder det, at antallet af ansatte pr. indbygger har været jævnt faldende, mens det er steget fra 2020 til 2022.

## Personaleforbrug 2018-2022

		2018	2019	2020	2021	2022
		Antal fuldtidsansatte				
Note 1	Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse:	4.528,9	4.451,1	4.399,9	4.513,8	4.584,4
	Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø:	1.225,5	1.210,5	877,3	899,1	904,1
	Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg:	4.928,7	5.149,6	5.253,2	5.423,9	5.596,9
	Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice:	764,2	782,5	782,3	800,6	841,7
	Magistratsafdelingen for Børn og Unge:	10.081,1	10.018,7	10.309,3	10.575,7	10.661,9
	Borgmesterens Afdeling:	376,3	381,4	388,9	420,0	438,7
Note 2:	<b>I alt</b>	<b>21.904,7</b>	<b>21.993,8</b>	<b>22.010,9</b>	<b>22.633,1</b>	<b>23.027,7</b>

Anm.: Inklusiv ikke decentraliserede stillinger. Der er kun medtaget stillingsforbrug for de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med, hvis kommunen kører løn for dem.

Note 1: AffaldVarme blev selskabsgjort med virkning fra 1. januar 2020, og indgår dermed ikke længere i kommunens personaleregnskab.

Note 2: Som det fremgår af tabellen, er personaleforbruget steget i hele perioden. Udviklingen i antal ansatte skal ses i lyset af stigningen i befolkningstallet. For perioden 2017-2020 gælder det, at antallet af ansatte pr. indbygger har været jævnt faldende, mens det er steget fra 2020 til 2021.

# Afskrivning og kassedifferencer

## Afskrivning af uerholdelige tilgodehavender

	<b>Afskrivninger</b>
	- 1.000 kr. -
Sociale Forhold og Beskæftigelse	7.156
Teknik og Miljø	25.448
Sundhed og Omsorg	2.686
Kultur og Borgerservice	194
Børn og Unge	291
Borgmesterens Afdeling	0
	<hr/> 35.776 <hr/>

Note: Afskrivningerne er nærmere specificeret i baggrundsmaterialet til regnskabet.

## Kassedifferencer

	<b>Kassedifferencer</b>
	- 1.000 kr. -
Sociale Forhold og Beskæftigelse	13
Teknik og Miljø	0
Sundhed og Omsorg	20
Kultur og Borgerservice	32
Børn og Unge	-20
Borgmesterens Afdeling	9
	<hr/> 55 <hr/>

Note: Kassedifferencerne er nærmere specificeret i baggrundsmaterialet til regnskabet.

# Redegørelser

## Gæld til de takstfinansierede områder

Indenrigsministeriet kræver, at evt. gæld til en eller flere af de takstfinansierede virksomheder skal være til stede i kassebeholdningen ultimo regnskabsåret.

Det skal bemærkes, at med likvide aktiver ultimo 2022 på i alt 1.659 mio. kr. samtidig med, at Aarhus Kommune ikke har gæld til de takstfinansierede områder, da de er selskabsgjorte ultimo 2019 er Indenrigsministeriets krav om, at en evt. gæld til de takstfinansierede områder skal være til stede i kassebeholdningen opfyldt ultimo 2022.

## Swap-aftaler (omlægning af lån med henblik på en formindskelse af rente og/eller risiko)

Aarhus Kommunes samlede langfristede gæld inkl. langfristet gæld vedrørende ældreboliger er ved udgangen af 2022 på 6.841 mio. kr. Den skattefinansierede andel udgør 4.325 mio. kr. Heraf udgør feriepengeforpligtelsen 1.003 mio. kr.

Aarhus Kommune havde ultimo 2022 ingen SWAP-aftaler.

## Status på arbejdsopgaver udført for andre offentlige myndigheder

Aarhus kommune udfører løbende en række opgaver for andre kommuner. I regnskabsåret 2022 har magistratsafdelingerne oplyst, at det drejer det sig om følgende opgaver:

- **Sociale Forhold og Beskæftigelse** varetager opgaver for Samsø Kommune vedrørende alkoholbehandling.
- **Teknik og Miljø** varetager opgaver for Samsø Kommune vedrørende indsatsplaner, tilsyn m.v.
- **Teknik og Miljø** varetager opgaver for Østjyllands Brandvæsen vedrørende support vedrørende løn, økonomi og diverse systemer.
- **Teknik og Miljø** varetager opgaver for Østjyllands Brandvæsen vedrørende dækningsgrave.
- **Kulturaftale:** I medfør af kulturaftale med Kulturministeriet og aftaler indgået med Statens Kunstråds Musikudvalg har Kultur- og Borgerservice fået overdraget forvaltnings- og økonomisk tilsyn med en række større Kulturinstitutioner i Aarhus Kommune. Aarhus Kommune modtager ikke betaling herfor.
- **Borgerservice:** Nævnsekretariatet i Borgerservice i Aarhus Kommune løser opgaver for andre:
  - Sekretariatsbetjening for Syddjurs og Norddjurs Kommuner pr. 1. januar 2020
  - Sekretariatsbetjening for Haderslev Kommune pr. 1. januar 2016.

- Sekretariatsbetjening for Mariagerfjord Kommune pr. 1. januar 2022
- Statslig opgave vedr. huslejeloftet (LL § 53 a) pr. 30. september 2022, hvor huslejenævnene i Aarhus træffer afgørelse i sådanne tvister for hele landet.

Tidligere har de også bistået Københavns Kommune med bunkebekæmpelse (der vedrører sagsbehandlingstiderne ved domstolene).

- **ITK:** ITK varetager opgaver for foreningerne eReolen og Open Data.
- **Værnemidler:** Aarhus Kommune har varetaget opgaven omkring indkøb af værnemidler til samtlige kommuner i Danmark. Kommunens økonomisystem er anvendt til løbene bogføring og lagerløsning. I forbindelse med regnskabet er evt. poster der ikke er dækket af tilbagebetaling fra staten optaget som en skyldig post til staten, således at det ikke påvirker kommunens regnskab.

Medmindre andet er nævnt, løber opgaverne generelt frem til år 2022 eller senere.

## Finansielle forpligtelser i forbindelse med leje- og leasingaftaler

Indenrigs- og Boligministeriet kræver, at kommunerne skal udvide garanti- og eventualrettighedsfortegnelsen til også at indeholde finansielle forpligtelser i forbindelse med lejeaftaler og leasingarrangementer. Som følge heraf indhentes oplysninger om samtlige aktive lejeaftaler og leasingarrangementer, som i værdi overstiger 50.000 kr. pr. aftale.

Ultimo 2022 kan anskaffelsesværdien af de lejede og leasede aktiver skønsmæssigt opgøres til følgende beløb fordelt på magistratsafdelinger:

	Skønnede årlig le- je/leasing- afgift	Skønnet an- skaffelses- værdi
	- Mio. kr. -	
Magistratens 1. Afdeling	29	569
Magistratens 2. Afdeling	35	627
Magistratens 3. Afdeling	16	240
Magistratens 4. Afdeling	7	125
Magistratens 5. Afdeling	30	52
Borgmesterens Afdeling	39	584
<i>Opgjort i alt</i>	<i>155</i>	<i>2.196</i>

# Regnskabspraksis

## Generelt

Aarhus Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et udgiftsregnskabsregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Regnskabet for Aarhus Kommune rummer på et overordnet og mere overskueligt niveau de samme oplysninger vedrørende kommunens årsregnskab, som kommunen på et detaljeret niveau skal give i form af en række oversigter til sit regnskab.

Herudover rummer regnskabet en række oversigter, som er specielle for Aarhus Kommune, og som Byrådet vurderer nødvendige for at kunne vurdere den økonomiske situation korrekt.

## Håndtering af særlige situationer i forhold til foregående år

Aarhus Kommune blev i 2020 udpeget til at stå i spidsen for et samarbejde, benævnt Kommunalt Værnemiddel Indkøb (KVIK), der forestår fællesindkøb herunder koordinering af værnemidler på vegne af landets 98 kommuner. I det KVIK ikke er en selvstændig juridisk organisation, indebærer samarbejdet anvendelse af Aarhus Kommunes bankforbindelse, håndtering af moms samt optagelse af lager og styring heraf. Samlet set påvirker KVIK ikke kommunens økonomi, idet udgifterne dækkes af staten.

Kommunes forpligtelse vedr. indefrosne feriepenge, i forlængelse af implementering af den nye ferielov, optaget som langfristet gæld på balancen i overensstemmelse med ændringerne i Budget- og regnskabssystemet på området.

## God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik og reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter.

## Udgiftsregnskabet- og anlægsregnskabet

### Indregning af indtægter og udgifter

Aarhus Kommune anvender transaktionstidspunktet som grundlag for registrering af indtægter og udgifter. I resultatopgørelsen indregnes indtægter, så vidt muligt i indtjeningsåret. Hovedreglen er, at alle udgifter, der vedrører året, indregnes, hvis disse er faktureret.



Foreligger der en fuldstændig opgørelse af faste tilbagevendende udgifter, og er der tale om et område med særlige lovkrav eller krav i forhold til hjemtagelse af statsrefusion, kan der ske periodisering af udgiften.

## Sondring mellem drift og anlæg

Aarhus Kommune følger de autoriserede forskrifter i Budget- og Regnskabssystem for kommuner, hvorfor kontinuitetsprincippet er gældende i regnskabet. Sondringen mellem drift og anlæg laves på baggrund af kommunens bevillingsregler og fastlægges ved budgettildelingen.

## Præsentation af balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver henholdsvis ultimo regnskabsåret og ultimo året før. Balancen er udarbejdet i overensstemmelse med de formkrav, der er anført i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

## Finansielle aktiver

### Likvide beholdninger og værdipapirer

Likvide beholdninger omfatter beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Likvide beholdninger indregnes til nominel værdi, og værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balance-dagen. Værdiregulering af værdipapirer sker via egenkapitalen. Realiserede tab og gevinster opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført værdi pr. seneste 1. januar og registreres som realiserede kurstab og kursgevinster på hovedkonto 7.

## Kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes og måles efter den indre værdi, der svarer til selskabets egenkapital. Der skal indregnes en andel svarende til kommunens forholdsmæssige ejerandel. Der foretages opgørelse i henhold til seneste aflagte regnskab for de selskaber, som kommunen har ejerandele i.

Kommunens ejerandel i Aarhus Havn indregnes i balancen fra 2022, tidligere var ejerandelen alene oplyst i note. Det har ikke betydning for udgiftsregnskabet..

## Tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender hos staten, f.eks. refusionstilgodehavender, samt tilgodehavender i betalingskontrol, hos andre kommuner m.v. og mellemregninger med foregående og efterfølgende regnskabsår indregnes til nominel værdi og værdireguleres ikke i det udgiftsbaserede regnskab. Der foretages afskrivninger, når der er konstaterbare tab, dvs. beløbet er uerholdeligt.

## Materielle anlægsaktiver

Aarhus Kommune indregner som udgangspunkt kun materielle aktiver, som indgår i den kommunale serviceproduktion og har en kostpris på over 100.000 kr. Internt oparbejde, immaterielle aktiver vurderes ikke at kunne værdiansættes pålideligt og aktiveres ikke.

Ikke-operationelle aktiver (f.eks. anskaffet til rekreative, naturbeskyttelse- eller genopretningsformål) og infrastrukturelle aktiver kan men skal ikke aktiveres, dette gælder f.eks.

- Parker, strande mv.
- Veje og anden infrastruktur
- Kunstværker, historiske samlinger mv.

Såfremt de aktiveres, skal de værdiansættes til kr. 0.

## Afskrivningsgrundlag

Afskrivningsgrundlaget er kostpris, eventuelt med fradrag af forventet scrapværdi efter brugstid, såfremt denne er væsentlig. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at tage i brug. Negative scrapværdier, hvilket f.eks. er udgifter til bortskaffelse eller reetablering, skal kun registreres i anlægsmodulet som en note.

Med hensyn til kostprisen er der følgende tilføjelse:

- Grunde og bygninger anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til seneste offentlige vurdering før januar 2004.

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

- Aktiver under udførelse
- Grunde
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg

Grunde og bygninger bestemt til videresalg skal fremgå af en særskilt regnskabspost under omsætningsaktiver, når der foreligger en administrativ beslutning om, at de pågældende grunde og bygninger skal sælges, og at disse ikke længere indgår i den kommunale serviceproduktion.

## Forbedringer og vedligeholdelse

Forbedringer stillestilles med anskaffelse, mens vedligehold anses som en driftsudgift. Forbedringsudgifter i form af tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv i anlægsmodulet såfremt afskrivningsprofilen er den samme.

## Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på Indenrigs- og Sundhedsministeriets vurdering af aktivernes forventede restlevetid:

- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme mm. 45-50 år
- Øvrige bygninger til serviceformål (Skoler, daginstitutioner mm.) 25-30 år
- Pavilloner, parkeringskældre mm. 15 år
- Tekniske anlæg i øvrigt 20-50 år
- Maskiner 10-15 år
- Specialudstyr 5-10 år
- Transportmidler 5-8 år
- Inventar, herunder computere, IT-servere mm. 3-10 år
- Investeringer til indretning i lejede lokaler smat installationer i disse skal afskrives over lejeaftalens varighedsperiode, dog maimalt 10 år
- Immaterielle aktiver maksimalt 10 år. Levetiden fastlægges efter konkret vurdering af det enkelte aktiv.

I øvrigt anvendes de af Indenrigs- og Sundhedsministeriets og KL udmeldte vejledende levetider for specifikke aktiver..

## Op- og nedskrivninger

Opskrivninger foretages som udgangspunkt ikke. Derimod foretages der nedskrivninger, når der indtræder en objektiv konstaterbar hændelse, der resulterer i en varig forringelse i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af aktivet.

## Finansielt leasede aktiver

Leasing af aktiver af finansielle årsager, hvor hovedstolen udgør mindst 100.000 kr., optages både som anlægsaktiv og som en finansiell forpligtelse. Indregning og måling sker efter de af Indenrigs- og boligministeriets retningslinjer, herunder beregning af nutidsværdi for anlægget og kapitaliseret restforpligtelse.

## Kortfristede gældforpligtelser

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, leverandører, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

## Langfristede gældforpligtelser

Langfristet gæld er optaget med restgælden på balancetidspunktet. Feriepengeforpligtelsen indgår i kommunens regnskabsaflæggelse i det omfang, der er tale om indefrosne midler.

## Omsætningsaktiver

### Varebeholdninger

Der sker registrering af varebeholdninger, når værdien overstiger 1 mio. kr. Herudover indregistreres varebeholdninger, hvis der årligt sker væsentlige forskydninger i lagerstørrelsen, og lagerets værdi overstiger 100.000 kr. Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller efter et væg-tet gennemsnit.

### Grunde og bygninger til videresalg

Grunde og bygninger til videresalg indregnes til kostpris fratrukket akkumulede afskrivninger eller nettorealiseringsværdi såfremt den varigt ligger væsentligt under kostprisen fratrukket akkumulede afskrivninger.

### Hensatte forpligtelser m.v.

Hensatte forpligtelser skal indregnes i balancen, når kommunen på balancen-dagen har en retlig eller faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Som eksempel på hensatte forpligtelser kan der peges på tjenestemandspensioner, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i medfør af den sociale lovgivning, boliglovgivning mv. eller vej- og kloaklån. Øvrige kommunale hensatte forpligtelser kan f.eks. være forpligtelser afledt af en retssag, erstatningskrav, miljøforurening, fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelse mv.

### Tjenestemandspensionsforpligtelser

Kommunens nettoforpligtelser til tjenestemandspensioner og lign. er opgjort i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets regelsæt i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Kravet heri er, at der minimum hvert 5. år foretages en aktuarberegning. Kommunens forpligtelse blev aktuarberegnet ved regnskabet for 2022.

### Arbejdsskadeforpligtelse

Kommunens nettoforpligtelser til arbejdsskade er opgjort i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets regelsæt i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Kravet heri er, at der minimum hvert 5. år foretages en aktuarberegning. Kommunens forpligtelse blev aktuarberegnet ved regnskabet for 2020.

### Egenkapital

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og forpligtelser. I egenkapital indgår også modpost for selvejende institutioner aktiver, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med samt modposten for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

## Eventualforpligtelser

Hvis en forpligtelse ikke kan opgøres med tilstrækkelig pålidelighed, og det ikke er sandsynligt, at afviklingen vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, bør den ikke indregnes som hensat forpligtelse men i stedet optages på kommunens fortegnelse over eventualforpligtelser.

## Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Indenrigs- og boligministeriet har stillet krav om noteoplysning og/eller regnskabsbemærkning.

# Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Aarhus Kommune i regnskabsåret 2022

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
13.81.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-242.668
13.81.17.	Støtte til beboerindskud	196.089
13.82.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-9.774.270
14.71.04.	Resultattilskud	-7.774.852
14.71.05.	Grundtilskud	-31.416.066
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-508.123
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-2.648.033
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-5.681.143
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-328.632
14.71.15.	Danskbonus i program	-583.372
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-55.041
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-308.395.479
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-830.366
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-16.611.555
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-766.807
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-53.826.786
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-7.035.663
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-68.794.793
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-6.227.768
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-23.058.994
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-4.414.375
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-6.719.570
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-1.839.629
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-2.916.632
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-2.241.887
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-11.102.237
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-3.860.243
17.35.02.	Tilbagebetalinger	113.208
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	142.252
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	2.738.206

**Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022**

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-7.300.029
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-581.946
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-3.224.574
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-1.716.710
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-36.267.493
17.46.74.	Jobrotation	-9.408.944
17.54.06.	Skånejob	-4.318.627
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-8.440.465
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-4.189.823
17.54.22.	Afløb på servicejob	-270.743
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-2.394.666
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-336.205.600
17.56.02.	Ledighedsydelse	-8.976.643
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-266.430
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-15.611.655
17.62.04.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	-2.957.855
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	14.755.810
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	904.683
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-4.041.472
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-4.330.897
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-22.453.075
<b>Refusion i alt</b>		<b>-1.031.762.383</b>

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafklæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

**Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022**

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. Program	-21.410.893
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-11.829.847
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-155.564.081
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-77.193.734
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-3.169.974
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-852.505
17.35.25.	Ledighedsydelse	-26.568.529
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-334.307.752
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-6.965.414

**Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022**

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmødtagere m.fl.	-3.319.900
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-214.573
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-5.883.142
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-126.536.257
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-121.140.847
<b>Refusion i alt</b>		<b>-894.957.447</b>

**Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion**

Refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen	-1.031.762.383
Refusion fra Ydelsesrefusion	-894.957.447
<b>Refusion og tilskud i alt</b>	<b>-1.926.719.830</b>

**Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022**

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	719.645.560
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	17.012.705
17.46.32.	Befordringssgodtgørelse	351.884
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	725.400.251
17.64.13.	Seniorpension	101.985.226
<b>Medfinansiering i alt</b>		<b>1.564.395.625</b>



# Autoriseret resultatopgørelse og balance

## Resultatopgørelse

	Regnskab (1)	Budget (2)	Afvigelse (3)=(1)-(2)
		Mio. kr.	
<b>A. Det skattefinansierede område</b>			
<b>Finansieringsindtægter netto:</b>			
Skatter	18.402	18.334	68
Generelle tilskud	4.205	4.338	-133
Momsudligning	-4	-10	6
<i>Indtægter i Alt</i>	<i>22.604</i>	<i>22.662</i>	<i>-59</i>
<b>Driftsudgifter netto:</b>			
Drift ekskl. de takstfinansierede områder	21.796	22.020	-223
<i>Driftsudgifter i Alt</i>	<i>21.796</i>	<i>22.020</i>	<i>-223</i>
<i>Driftsresultat før finansiering</i>	<i>807</i>	<i>643</i>	<i>164</i>
Renter m.v. netto	36	-2	38
<i>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</i>	<i>771</i>	<i>645</i>	<i>126</i>
<b>Anlægsudgifter netto:</b>			
Anlægsudgifter ekskl. Jordforsyning	662	724	-61
Jordforsyning	-493	-763	270
<i>Anlægsudgifter i Alt</i>	<i>169</i>	<i>-40</i>	<i>209</i>
<i>Resultat af ordinær drift/anlæg</i>	<i>602</i>	<i>684</i>	<i>-82</i>
Ekstraordinære poster	0	0	0
<i>A. Resultat af skattefinansieret område</i>	<i>602</i>	<i>684</i>	<i>-82</i>
<b>B. Det takstfinansierede område netto:</b>			
Forsyningsvirksomheder	12	7	4
<i>B. Resultat af det takstfinansierede område</i>	<i>12</i>	<i>7</i>	<i>4</i>
			<i>0</i>
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>590</b>	<b>677</b>	<b>-87</b>

Noter: Ovenstående resultatopgørelse er udarbejdet efter Indenrigsministeriets autoriserede model. Den afviger fra Aarhus Kommunes resultatopgørelse ved at ved at langfristede udlån betragtes som balanceforskydninger ligesom ældreboligområdet ikke betragtes som næsten takstfinansieret.

# Resultatopgørelse

	Ultimo 2021 (1)	Ultimo 2022 (2)	Ændring (3)=(2)-(1)
	Mio. kr.		
<b>Aktiver:</b>			
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Materielle anlægsaktiver	15.425	15.333	-92
Immaterielle anlægsaktiver	6	16	10
Finansielle anlægsaktiver	13.515	13.997	482
Finansielle udlæg, forsyningsvirksomhederne	38	38	0
<i>Anlægsaktiver i alt</i>	<i>28.983</i>	<i>29.384</i>	<i>401</i>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Omsætningsaktiver, varebeholdninger	989	198	-791
Fysiske anlæg til salg	891	952	61
Tilgodehavender	785	1.118	333
Værdipapirer	2	2	0
Likvide beholdninger	2.007	1.659	-348
<i>Omsætningsaktiver i alt</i>	<i>4.674</i>	<i>3.929</i>	<i>-745</i>
<i>Aktiver i alt</i>	<i>33.658</i>	<i>33.313</i>	<i>-345</i>
<b>Passiver:</b>			
<b>Egenkapital:</b>			
Balance for takstfinansierede aktiver	0	0	0
Balance for selvejende institutioners aktiver	-160	-153	7
Balance for skattefinansierede aktiver i øvrigt	-17.151	-16.346	805
Balance for donationer	0	0	0
Balance for finansielle statusposter	5.369	3.232	-2.137
<i>Egenkapital i alt</i>	<i>-11.942</i>	<i>-13.267</i>	<i>-1.325</i>
<b>Gældsforpligtelser:</b>			
Hensatte forpligtigelser	-11.581	-10.532	1.049
Langfristede gældsforpligtigelser #)	-6.883	-6.841	41
Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	-114	-306	-191
Kortfristede gældsforpligtigelser	-3.137	-2.367	770
<i>Gældsforpligtelser i alt</i>	<i>-21.715</i>	<i>-20.046</i>	<i>1.669</i>
<i>Passiver i alt</i>	<i>-33.658</i>	<i>-33.313</i>	<i>345</i>
<i>Balance</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

# Kautions- og garantiforpligtelser

Fortegnelse over de Aarhus Kommune påhvillende garantiforpligtelser

Kommunal garanti for lån til støtte byggeri, byfornyelse, sanering m.v.

## Det af kommunen garanterede beløb

### Restgaranti pr. 31. december 2022

Lånets formål	Restgaranti i DKK
Kommunal garanti og regaranti for lån til alment byggeri og byfornyelse samt regaranti for statsgaranti for lån i henhold til saneringsloven	3.010.028.199
Garanti vedrørende ældreboliger	9.560.009
<b>I alt</b>	<b>3.019.588.208</b>

## Kommunal garanti for lån optaget af enkeltpersoner

### Det af Kommunen garanterede beløb

#### Restgaranti pr. 31. december 2022

Lånets formål	Restgaranti i DKK
Boligindskudslån med kommunekautation	11.180.780

## Kommunal garanti for lån optaget af offentlige selskaber (uden statslig deltagelse)

### Det af Kommunen garanterede beløb

#### Restgaranti pr. 31. december 2022

Lånets formål	Restgaranti i DKK
Andelssamfundet i Hjortshøjs Energiselskab A.m.b.A	169.955
Lystrup Fjernvarme A.m.b.A	22.077.390
Løgten Skødstrup Vandværk A.m.b.A	7.342.082
Malling Varmeværk A.m.b.a.	1.862.883
Aarhus Vand A/S	326.073.415
Midttrafik (Interessent garanti)	65.267.584
Udbetaling Danmark (Interessent garanti)	1.144.800.000
Aarhus Letbane I/S (Interessent garanti)	1.904.744.758
<b>I alt</b>	<b>2.328.682.867</b>

# Kommunal garanti for øvrige lån

## Det af Kommunen garanterede beløb

### Restgaranti pr. 31. december 2022

Lånets formål	Restgaranti i DKK
Annex-Hallen	789.581
BMI Hal-Fond	2.869.652
Ejendomsselskabet Moesgård A/S	12.332.088
DDS Delfinerne, Egå	348.340
DDS Valhalla Gruppe Brabrand	1.690.189
Den almennyttige fond Århus Gymnastik- og Motorikhal	3.874.271
Den Selvejende Institution Fonden DGI-Huset Aarhus	10.576.330
Det Nationale Hestesportscenter Vilhelmsborg	1.115.987
FDF Ellevang-Risskov	443.186
Fonden Den Ny Brabrand-hal	1.102.648
Fonden Lyseng Idrætscenter	16.249.180
Fonden Multihus Hjortshøj	13.313.628
Fonden Mårslet Multihal	10.694.134
Fonden Aarhus International Sejlsportscenter	2.901.183
Fuglebakken KFUM, Aarhus	1.337.681
Fællesmagasinet for Museer (pro-rata)	668.134
Højbjerg Tennisklub	583.862
Idrætsforeningen Lyseng Fodbold	653.099
Kajakklubben Skjold	25.797
Kolt-Hasselager Idrætsforening af 16. maj 1973	886.053
Lystrup Idrætsforening (Fodbolddafd.)	689.834
Lystrup Svømme- og Aktivitetscenter	20.500.000
Marselisborg Sejlklub	41.412
Moesgård Museum	5.960.122
S/I Harlev Idræts- og Kulturcenter	9.703.850
Sabro Rideklub	2.085.471
Skovbakken Tennis	1.127.366
Stavtrup Idrætsforening - Tennis	175.000
Teatret Gruppe 38	959.184
Vejlby-Risskov Hallen E/F	12.949.551
Viby Badminton Klub	335.297
VSK Aarhus	3.909.645
Aarhus 1900 Atletik/Motion	4.114.742
Aarhus Badminton Klub	208.457
Aarhus Beachvolley Club	2.309.760
Aarhus Gymnastik- og Trampolincenter Fond	413.729
Aarhus Gymnastikforening af 1880	8.416.474
Aarhus Havkajakklub	26.000
Aarhus Kano og Kajak Klub	8.587

Aarhus Klatreklub	4.500.000
Aarhus Svæveflyveklub	494.600
Århus Tigers	26.950
<b>I alt</b>	<b>161.411.054</b>

# Eventualrettigheder

Fortegnelse over eventualrettigheder (vederlag, og grunde m.v., hvortil kommunen har en betinget ret)

## Kulturelle institutioner m.v.:

**Aktiv 808.** Vederlag på 75.000 kr. for areal afstået til Den selvejende institution Aarhus Teater, en del af matr.nr. 755 a, Aarhus Bygrunde, jvf. deklARATION.

**Aktiv 809.** Rente- og afdragsfrie lån ydet Aarhus Tekniske Skole vedrørende byggeri på matr.nr. 13 b, Aarhus Markjorder. Ejendommen kan ikke afhændes eller overgå til andet formål uden kommunens samtykke, jvf. deklARATION og pantebrev.

**Aktiv 813.** Aarhus Naturhistoriske Museum. Kommunen har til museets opførelse skænket 405.051,10 kr., jvf. statutter godkendt i byrådets møde den 19. november 1936.

**Aktiv 1135.** Areal, matr.nr. 522b og 522 z, Marselisborg, Aarhus Jorder, overladt Jydsk Teknologisk Institut vederlagsfrit til opførelse af bygninger for et selvstændigt institut, jvf. skøde og tinglyste klausuler.

Beløb på 270.000kr. ydet som ekstraordinært kapitalindskud, jvf. bevilling godkendt af Aarhus byråd den 21. juni 1983.

**Aktiv 1272.** Areal, matr.nr. 221b, Marselisborg, Aarhus Jorder, med påstående bygninger, Ole Rømer-observatoriet, overladt Aarhus Universitet vederlagsfrit til astronomisk forskning og undervisning, jvf. skøde.

**Aktiv 1403.** Areal, matr.nr. 117to, Aarhus Markjorder, overladt Det Jydske Musikkonservatorium vederlagsfrit, jvf. skøde.

**Aktiv 1625 og 1657.** Beløb på 87.500 kr., ydet Det jyske Kunstakademi som et rente- og afdragsfrit lån til istandsættelse og ombygning af Mejlgade 32-34, jvf. pantebreve.

**Aktiv 2104.** Ejendommen matr.nr. 3a, Mårslet By, Mårslet, overladt Mårslet Borgerhus vederlagsfrit, jvf. skøde.

**Aktiv 2115.** Ejendommen matr.nr. 8i, Solbjerg By, Tiset, og matr.nr. 10af, Astrup By, Astrup, overladt Foreningernes Fællesråd i Solbjerg vederlagsfrit, jvf. skøde.

**Aktiv 10010.** Beløb på 127.955 kr., ydet I/SGI. Harlev Gymnastik- og Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til moderniseringsarbejder i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10012 og 10041.** I/S Borum Forsamlingshus:

Rente- og afdragsfrit lån på 4.990 kr. til istandsættelsesarbejder i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 23.750 kr. til moderniserings- og restaureringsarbejder i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10020 og 10063.** Trige Forsamlingshus:

Rente- og afdragsfrit lån på 49.000 kr. til istandsættelsesarbejder i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 68.308 kr. til vedligeholdelses- og energiforanstaltninger i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10022.** Beløb på 155.000 kr., ydet Valgmenigheden ved Skt. Peterskirken i Kolt sogn (Bering Valgmenighed) som et rente- og afdragsfrit lån til forbedring af Bering Forsamlingshus, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10023 og 10147.** I/S Ajstrup og omegns Forsamlingshus:

Rente- og afdragsfrit lån på 19.500 kr. til brandmæssige og sanitære installationer i forsamlingshuset, jvf. pantebreve.

Rente- og afdragsfrit lån på 132.000 kr. til renovering af lokaler i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10024, 10042 og 10133.** Skæring Forsamlingshus:

Rente- og afdragsfrit lån på 21.800 kr. til diverse istandsættelsesarbejder i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 16.800 kr. til etablering af sanitære installationer i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 59.412,50 kr. til bygningsarbejder på ejendommen matr.nr. 11 f, Skæring By, Egå, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10025, 10039, 10064 og 10148.** Hårup Forsamlingshus:

Rente- og afdragsfrit lån på 11.550,35 kr. til brandmæssige og sanitære installationer i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 39.596,73 kr. til brandmæssige og sanitære installationer i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 18.506 kr. til udskiftning af vinduer i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 157.000 kr. til tilbygning til forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10027.** Beløb på 390.500 kr., ydet Ormslev og Omegns Borgerforening som et rente- og afdragsfrit lån til delvis finansiering af genopbygning af Ormslev Forsamlingshus, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10031.** Beløb på 30.000 kr., ydet Foreningen Kvindehuset som et rente- og afdragsfrit lån til betaling af depositum ved indgåelse af lejemål i Havnegade 22, Aarhus, jvf. lånedokument.

**Aktiv 10034 og 10146.** I/S Lillering Forsamlingshus:

Rente- og afdragsfrit lån på 97.000 kr. til restaurering af de brandmæssige og sanitære installationer i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 31.000 kr. til tilslutning til offentlig kloak, jvf. pantebrev.



**Aktiv 10035 og 10135.** Folkedansen 1945:

Rente- og afdragsfrit lån på 99.000 kr. til restaurering af Finnebyens Forsamlingshus, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 60.000 kr. til bygningsarbejder på ejendommen matr.nr. 74 ge, Aarhus markjorder, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10043.** Beløb på 109.300 kr., ydet Andelsselskabet Todbjerg Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til om- og tilbygning af forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10051, 10068, 10071, 10096 og 10137.** Sammenslutningen af Aarhus og Oplands Folkedanserforeninger:

Rente- og afdragsfrit lån på 196.496 kr. til brandsikring og istandsættelse af Poul Martin Møllers Vej 1A, jvf. gældsbevis og ejerpantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 10.169 kr. til installation af elektrisk tyverialarm i Folkedansens Hus, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 4.200 kr. til udskiftning af køkkeninventar i Folkedansens Hus, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 50.000 kr. til udvendig facadebeklædning i Folkedansens Hus, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 60.000 kr. til bygningsarbejder på ejendommen matr.nr. 117 ug, Aarhus Markjorder, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10061.** Beløb på 39.010 kr., ydet Mejlby Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til kloakerings- og moderniseringsarbejder i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10079.** Rente- og afdragsfrie lån, ydet Specialarbejderskolen for Aarhus og Omegn til opførelse af skole i Hasselager, jvf. Deklaration. Vedr. Hasselager Allé 2 beløber lånet sig til 1.627.615,05 kr. og vedr. Bjødstrupvej 20 beløber lånet sig til 837.971,63 kr.

**Aktiv 10080.** Rente- og afdragsfrit lån, ydet Aarhus Maskinmesterskole til køb af ejendomme samt bygning af ny værkstedsskole i Studsgade, jvf. deklARATION.

**Aktiv 10136.** Beløb på 9.000.000 kr., ydet Den selvejende institution Aarhus Købmandsskole som et rente- og afdragsfrit lån til ny skolebygning i Vejlbj, matr.nr. 2 dr, Vejlbj By, Vejlbj, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10151.** Beløb på 117.650 kr., ydet Foreningen Framlev Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til renovering af lokaler i forsamlingshuset, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10155.** Beløb på 88.000 kr., ydet I/S Egå Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til istandsættelse af ejendommen matr.nr. 18 h, Egå By, Egå, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10158.** Beløb på 13.000 kr., ydet Andelsselskabet Todbjerg Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til renovering af køkken på ejendommen, matr.nr. 49 b, Todbjerg By, Todbjerg, jvf. Pantebrev.

## Idrætsforeninger og ungdomskorps m.v.:

**Aktiv 1179.** Beløb på 125.000 kr., ydet Den selvejende institution Annexhal- len som lån til opførelse af hal, jvf. pantebrev. Beløbet er rente- og afdrags- frit, indtil institutionens reservefond andrager 100.000 kr. Herefter skal en efter bestyrelsens skøn passende del af det årlige driftsoverskud anvendes til renter af og afdrag på lånet.

Indbetalt 50.000 kr. som afdrag den 18. september 1987. Pantebrevet ned- skrevet til 75.000 kr.

**Aktiv 1470 og 10040.** Den selvejende institution Hyttefonden for Det dan- ske Spejderkorps, Aarhus Skov-division:

Rente- og afdragsfrit lån på 4.000 kr. til køb af et skovareal ved Ravnsø, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 100.000 kr. til opførelse af spejderhus på Ravn- søarealet, jvf. gældsbrev og ejerpantebrev.

**Aktiv 1628.** Beløb på 65.500 kr., ydet Aarhus Pigegarde som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af en kaserne i Tivoli-Friheden, jvf. Pantebrev. Beløbet indstilles afskrevet i relation til Byrådets behandling af regnskab 2019.

**Aktiv 1797 og 2032.** Beløb på 245.000 kr., ydet Aarhus KFUM Håndbold- klub som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af klubhus ved Observato- riestien, jvf. pantebreve.

**Aktiv 2186.** Tilskud på 1.690.000 kr., ydet Aarhus gymnastikforening af 1880 til idrætsanlæg på matr.nr. 27cq, 27cr, 27cu, 27cv og 27cz, Viby By, Fredens, jvf. deklaration.

**Aktiv 2198.** Beløb på 350.000 kr., ydet Idrætsklubben Skovbakken som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af en atletikhal på lejet grund, matr.nr. 2bp, Vejlbj By, Vejlbj, beliggende ved Vejlbj-Risskov Idrætscenter, jvf. ejerpantebrev samt håndpantætningserklæring.

**Aktiv 2354.** Pantebrev på 4.000.000 kr. udstedt af Støtteforeningen Aarhus 1900 Tennis til betaling af købesum for matr.nr.8ab, Skåde By, Skåde.

Pantebrevet henstår rente- og afdragsfrit indtil 1.juni 2022, på hvilket tids- punkt parcellen tilbageskødes Aarhus Kommune, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10001.** Beløb på 35.000 kr., ydet Hyttefonden for Det danske Spej- derkorps, Viby-Kongsvang trop og flok samt afdelinger udgået fra samme efter 1.januar 1965, som et rente- og afdragsfrit lån til udvidelse af hytten, Bjørnbaksvej5A, Viby, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10006.** Beløb på 60.000 kr., ydet Det danske Spejderkorps, Ådal divi- sion, som et rente- og afdragsfrit lån til genopbygning af divisionens ned- brændte hytte i Lisbjerg Skov, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10008.** Beløb på 75.000 kr., ydet KFUM-spejderne for Møllevang og Hasle sogne som et rente- og afdragsfrit lån til køb af Viborgvej121, Hasle, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10015.** Beløb på 19.000 kr., ydet Kirkelig forening for den indre missi- on i Danmark, Missionshuset Eben-Ezer, som et rente- og afdragsfrit lån til istandsættelsesarbejder i ungdomslokaler i Brammersgade, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10018.** Beløb på 25.000 kr., ydet Det danske Spejderkorps, Ole Rømer division, som et rente- og afdragsfrit lån til istandsættelse og ombygning af hytte i Thorsager, jvf. Pantebrev.

**Aktiv 10029.** Beløb på 206.620 kr., ydet Viby Badmintonklub som et rente- og afdragsfrit lån til reparationsarbejder ved badmintonhallen, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10030.** Beløb på 1.750.000 kr., ydet Den selvejende institution Egå Marina som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af både- og klubhus for ro- og jollesporten i Egå Marina, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10047.** Beløb på 134.000 kr., ydet FDF/FPF, Brabrand, som et rente- og afdragsfrit lån til om- og tilbygning til hytten Mølkær i Søbyvad, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10049.** Beløb på 100.000 kr., ydet Det danske Spejderkorps, Hyttefonden for 1. Højbjerg gruppe, som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af spejderhytte på Kragelunds Allé9 i Højbjerg, jvf. gælds-brev og ejerpantebrev.

**Aktiv 10050.** Beløb på 109.000 kr., ydet Aarhus Yachtklub som et rente- og afdragsfrit lån til etablering af et maste- og sejlrum, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10052.** Beløb på 132.500 kr., ydet KFUM- og KFUK-spejderne, Mårslet, som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af lejrhytte i Edslev, jvf. Pantebrev.

**Aktiv 10054.** Beløb på 157.000 kr., ydet Den selvejende institution Forlev Spejdercenter som et rente- og afdragsfrit lån til udbygning af spejdercenter i Forlev, Skanderborg, jvf. gælds-brev og ejerpantebreve.

**Aktiv 10055.** Beløb på 325.000 kr., ydet Den selvejende institution Bogensholmlejren som et rente- og afdragsfrit lån til udvidelse og modernisering af lejren, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10059.** Beløb på 360.000 kr., ydet Den jydsk e Pigegarde som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af klubhus på Vejlb y-Risskov Idrætscenter, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10065.** Beløb på 210.899 kr., ydet Aarhus Badmintonhal som et rente- og afdragsfrit lån til ombygning af hallen, jvf. gælds-brev og ejerpantebrev.

**Aktiv 10067.** Beløb på 50.000 kr., ydet FDF/FPF, Aarhus 1.kreds, som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af hytte i Jeksendalen, jvf. Pantebrev.

**Aktiv 10070.** Beløb på 500.000 kr., ydet Idrætsforeningen TST79 som et rente- og afdragsfrit lån til delvis finansiering af tennisanlæg ved Skjoldhøj-skolen, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10072.** Beløb på 1.072.000 kr., ydet Den selvejende institution Skåde Ridecenter til erhvervelse af ejendom, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10074.** Beløb på 500.000 kr., ydet Sabro Rideklub som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af ridehal i Sabro, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10075.** Beløb på 620.500 kr. fra beskæftigelsesmidler, ydet DDS-pelsjægerne under Aarhus Skov-division til ombygning af spejderhytte i Kolt, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10077.** Beløb på 150.000 kr. fra beskæftigelsesmidler, ydet MC Highrider til ombygning af klubhus på matr.nr. 5d, Kattrup By, Kolt, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10081.** Beløb på 30.000 kr., ydet Fællesrådet for ungdomsarbejdet i Fredens sogn, til køb og udbygning af ferielejr i Astrup, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10087.** Beløb på 200.000 kr., ydet Kajakklubben Skjold som et rente- og afdragsfrit lån til klubhusbyggeri på Fortevej i Risskov, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10115.** Beløb på 300.000 kr., ydet Idrætshøjskolen i Aarhus som et rente- og afdragsfrit lån til opførelse af nybygning til Team Danmarks hovedcenter i håndbold, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10150.** Areal matr.nr. 734-738, Marselisborg, Aarhus Jorder, overdrages Fonden Lystbådehavnen Marselisborg Havn vederlagsfrit. Dispositionsretten er - bortset fra misligholdelsestilfælde - uopsigelig fra begge parter side indtil 31. december 2025. Ejendommen kan ikke videresælges eller pantsættes uden samtykke fra Aarhus kommune, jvf. skøde, overenskomst og gældsbeholdning.

**Aktiv 10157.** Beløb på 30.000 kr., ydet I/S Harlev Gymnastik og Forsamlingshus som et rente- og afdragsfrit lån til renoveringsarbejder til ejendommen, matr.nr. 10 d, Harlev By, Harlev, jvf. pantebrev.

**Aktiv 10162.** Beløb på 535.000 kr., ydet Foreningen Gymnastikgaarden som et rente- og afdragsfrit lån til overtagelse af hal 2, jvf. pantebrev og tilknyttet deklARATION.

#### **Aktiv 10218.** Fonden DGI-Huset

Hvis Fonden DGI-Huset efter 30 år ikke ønsker at videreføre driften af Midtbyhallen i henhold til det oprindelige formål, skal Aarhus Kommune tilbydes at overtage bygningen vederlagsfrit. Ønsker Fonden DGI-Huset at videreføre hallen i henhold til formålet, erlægges der til Aarhus Kommune et beløb på 20 % af den til den tid gældende markedspris for bygningen.

**Aktiv 812.** Vederlag på 18.886 kr. for areal afstået til Arveprinsesse Carolines Børneasyl, matr.nr. 1780ay, Aarhus Bygrunde, jvf. pantebrev.

**Aktiv 1119.** Beløb på 1.500 kr., ydet Socialpædagogisk Børnehaveseminarium som et rente- og afdragsfrit lån til indretning af en sløjdsal.

**Aktiv 1154, 1577 og 10046.** Fællesudvalget for folkekirkens søndagsskoler i Aarhus og Forstæder:

Rente- og afdragsfrit lån på 85.000 kr. til etablering af feriekoloni ved Oddesund samt til opførelse af ny soverumsbygning, jvf. pantebrev.

Rente- og afdragsfrit lån på 50.000 kr. til forbedring af de sanitære installationer på sommerlejrbygning i Oddesund, jvf. pantebrev.

**Aktiv 1528 og 10232.** Areal, matr.nr. 171, Marselisborg, Aarhus Jorder, overladt Børnehjemmet Solbakken til opførelse af hjem for kronisk syge børn, jvf. Skøder.

Pantegæld på 1.023.185 kr., som afvikles ved nedskrivning af gælden med 1/25 om året hver den 1. juni, første gang den 1. juni 1996.

Pantegælden forfalder til betaling på det tidspunkt, ejendommen ikke længere anvendes til et socialt eller sundhedsmæssigt formål under Aarhus Kommune samt ved ejerskifte. Pantebrevet forfalder i tilfælde af tvangsauktion.

**Aktiv 2349.** Beløb på 2.337.000 kr., ydet Foreningen "Mårslet Borgerhus" som et rente- og afdragsfrit lån, vedrørende udvidelse af daginstitutionen Banevej2, Mårslet, jvf. pantebrev og deklaration.

**Aktiv 2375.** Beløb på 400.000 kr., ydet Institutionen Christian Sogns Menighedsbørnehave som et rente- og afdragsfrit lån til modernisering af børnehaven, jvf. pantebrev.

Beløbet nedskrives med 12.000 kr. årligt fra 1. februar 1992.

**Aktiv 2414.** Beløb på 2.131.000 kr., ydet Foreningen Jysk børnefor-sorg/fredehjem som et rente og afdragsfrit lån til udbygning af institutionen, jvf. pantebrev.

Lånet nedskrives med 100.000 kr. om året fra 1. januar 1996 indtil gælden er nedskrevet til 1 mio.kr.

**Aktiv 2429.** Beløb på 389.000 kr., ydet Frk. Ellen Gades Børnehave som et rente- og afdragsfrit lån til renovering og udvidelse af toiletter mv.

## Ældreboliger o.l.:

**Aktiv 2352.** Beløb på 1.621.375 kr. ydet Beder-Malling Boligforening, afdeling 9 som et rentefrit lån i forbindelse med opførelse af 20 ældreboliger integreret i almennyttigt byggeri på Fløjstrupvej i Malling.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2040.

**Aktiv 2355.** Beløb på 802.007 kr., ydet Viby Andelsboligforening, afdeling 38 som et rente- og afdragsfrit lån i forbindelse med opførelse af 10 ældreboliger på Kolt Østervej i Kolt, jvf. Pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2041.

**Aktiv 2356.** Beløb på 420.405 kr., ydet Statstjenestemændenes Boligforening, afdeling 13 som et rentefrit lån i forbindelse med opførelse af 5 ældreboliger integreret i almennyttigt byggeri på Engskovbakken i Skødstrup, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2040.

**Aktiv 2361.** Beløb på 820.349 kr., ydet Boligforeningen Fagbo, afdeling 14 a som et rentefrit lån i forbindelse med opførelse af 10 ældreboliger i Vistoftparken 1-19 i Sabro, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2041.

**Aktiv 2366.** Beløb på 1.112.436 kr., ydet Boligselskabet Aarhus Omegn, afdeling 11 som et rentefrit lån til opførelse af 13 ældreboliger i Egevangen 64-88 i Solbjerg, jvf. Pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2040.

**Aktiv 2374.** Beløb på 340.340 kr., ydet Højbjerg Andelsboligforening, afdeling 37 som et rentefrit lån til opførelse af 4 ældreboliger i Håndværkerparken i Holme, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2040.

**Aktiv 2376.** Beløb på 535.745 kr., ydet Boligselskabet Aarhus og Omegn, afdeling 14 som et rentefrit lån til opførelse af 7 ældreboliger i Majsmarken i Lystrup, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2041.

**Aktiv 2379.** Beløb på 1.265.768 kr., ydet Boligselskabet Aarhus Omegn, afdeling 14 som et rentefrit lån til opførelse af 15 ældreboliger i Majsmarken i Lystrup, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2041.

**Aktiv 2380.** Beløb på 1.151.000 kr., ydet Den selvejende institution Boligselskabet Majvænget som et rentefrit lån til opførelse af boliger til psykisk handicappede, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2042.

**Aktiv 2381.** Beløb på 1.102.400 kr., ydet Den selvejende institution "Lille Børglum" som et rentefrit lån til opførelse af ungdomsboliger, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2042.

**Aktiv 2387.** Beløb på 952.661 kr., ydet Viby Andelsboligforening, afdeling 39 som et rentefrit lån til opførelse af ældreboliger i Bavnebakken i Kolt, jvf. Pantebrev

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2042.

**Aktiv 2388.** Beløb på 819.371 kr. + 625.336 kr., ydet Boligselskabet Præstehaven, afdeling 9 som et rentefrit lån til opførelse af ældreboliger i Havkærvænget i Tilst, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2042.

**Aktiv 2393.** Beløb på 471.049 kr., ydet Boligforeningen af 1983, afdeling 13 som et rentefrit lån til opførelse af ældreboliger i Hjulby Hegn 80-138, Spørring, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2043.

**Aktiv 2402.** Beløb på 1.255.800 kr., ydet Den selvejende institution "Odd Fellow Ældreboligerne Sct. Olaf" som et rentefrit lån til opførelse af ældreboliger Hjulbjergvej 60 A-D, 62 A-D og 64 A-G Højbjerg, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2040.

**Aktiv 2405.** Beløb på 802.300 kr., ydet Den selvejende institution Boligselskabet Birkebo, som et rentefrit lån til opførelse af handicapboliger Hejredalsvej 144, Brabrand, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2043.

**Aktiv 2409.** Den selvejende institution Odd Fellow Plejehjemmet Sct. Olaf:

Rente- og afdragsfrit lån på 5.000.000 kr. til opførelse af mellembygning til plejehjemmet, jvf. pantebrev tinglyst den 25. april 1994.

Lånet indeksreguleres ud fra nettoprisindekset pr. 1. juli 1993 med indeks 86,6 (oprindeligt indeks 286,4). Pr. 31. december 2000 er indekset 100,9. Pr. 31. december 2015 er indekset 132,9. Den indeksregulerede restgæld udgør (afrundet) kr. 7.560.000.

**Aktiv 2413.** Beløb på 598.780 kr., ydet Højbjerg Andelsboligforening, afdeling 11, som et rentefrit lån i forbindelse med opførelse af 6 ældreboliger, Absalonsgade 32, Aarhus C, jvf. pantebrev.

Lånet afdrages, når ejendommens økonomi efter kommunalbestyrelsens skøn tillader det.

Tilbagebetaling af lånet skal dog påbegyndes senest år 2044.

## Andre formål:

**Aktiv 1375.** Areal, matr.nr. 741hi, Marselisborg, Aarhus Grunde, overladt Otto Mønstedts Kollegium i Aarhus vederlagsfrit, jvf. skøde.

**Aktiv 1402.** Arealer, matr.nr. 117tq og 117tr, Aarhus Markjorder, overladt Den selvejende kirke Møllevangskirken vederlagsfrit, jvf. skøde.

**Aktiv 1405.** Areal, matr.nr. 117tp, Aarhus Markjorder, overladt Tandlægekollegiet i Aarhus vederlagsfrit, jvf. skøde.

**Aktiv 1592.** Arealer, matr.nr. 727bs og 727bt, Marselisborg, Aarhus Jorder, overladt Langenæs menighedsråd (henholdsvis Langenæskirken og Langenæs sogns sognepræsteembede) vederlagsfrit, jvf. skøder.

**Aktiv 2407 og 10159.** Beder Gartnerskole:

Rente- og afdragsfrit lån på 500.000 kr. til byggeri på matr.nr. 4 z m.fl. Beder By, Beder, 1 z, Vilhelmsborg Hovedgaard, Mårslet og pcl. af 1 a, Vilhelmsborg hovedgaard, Mårslet.

Ejendommen kan ikke afhændes eller overgå til andet formål uden Aarhus kommunes samtykke, jvf. deklaration.

Rente- og afdragsfrit lån på 395.000 kr. til anvendelse i forbindelse med køb af ejendommen, matr.nr. 23 a, Mårslet By, Mårslet, jvf. Deklaration.

**Aktiv 10233.** Jfr. deklaration om købsret. Aarhus Kommune har køberet til erhvervelse af amtsgården matr. nr. 7 hk og 7 ht, Skåde by, Skåde sogn, såfremt staten ønsker at sælge denne. Aarhus Kommune har da ret til at erhverve ejendommen på markedsmæssige vilkår.

**Aktiv 10234. Marselisborgcentret:** Aarhus Kommune og Region Midtjylland ejer i fællesskab en ideel andel af grund og fællesarealer på Marselisborgcentret. Aarhus Kommune ejer 32,7 %.

**Aktiv Aarhus Internationale Skole:** Aarhus Kommune har ydet AAGE et lån på 2.500.000 kr. Lånet er rente- og afdragsfrit. Lånet forfalder til indfrielse og skal tilbagebetales efter 30 år fra udbetalingen. Lånet er optaget medio 2015 og udløber medio 2045.

**Aktiver Tilbagekøbsklausuler:** Igennem en lang årrække har Aarhus Kommune ved grundsalg betinget sig, at man kunne købe grunden tilbage til den oprindelige salgspris med tillæg af en evt. ejendomsværdi ved en tinglyst tilbagekøbsklausul.

I de seneste år er der indløst en lang række tilbagekøbsklausuler, hvorved grundens ejer har overtaget den fulde ret til at råde over grunden.

Som følge af det kommunale regnskabsprincip indeholder regnskabet ikke et skøn over den aktuelle kursværdi af disse tilbagekøbsklausuler, men det skønnes, at de tilbageværende ikke-indløste tilbagekøbsklausuler repræsenterer et betydeligt trecifret millionbeløb.

**Aktiv Aarhus Letbane:** Aarhus Kommune har foretaget kapitalindskud i Aarhus Letbane. Kapitalindskuddet indgik til og med regnskabsåret 2018 som en del af Aarhus Kommunes beholdning af aktier og andelsbeviser.

#### **Aktiv Anfordringsgarantier og deponeringskonti, jf. Udlændingelovens § 9:**

Opholdstilladelse til en samlever eller en ægtefælle efter Udlændingelovens § 9, stk. 1, nr. 1 er som regel betinget af, at herboende påtager sig forsørgeransvaret for udlændingen.

Opholdstilladelse skal – medmindre ganske særlige grunde, herunder hensynet til familiens enhed, afgørende taler imod – betinges af, at den herboende person, som det påhviler at forsørge udlændingen, stiller økonomisk sikkerhed, til sikkerhed for eventuelle fremtidige offentlige udgifter til hjælp, efter Lov om aktiv socialpolitik eller Integrationsloven, til udlændingen.

Seneste større ændring af Udlændingeloven trådte i kraft i 2018, hvor sikkerhedsbeløbet blev sat op til 100.000 kr. I 2022 satsreguleret til 107.394,25 kr. Satsen for 2018 før den 1. juli var på 55.375,27 kr. (satsreguleret fra 2012). Der er tale om en væsentlig forhøjelse.

Reglerne for nedsættelse har været uændret siden 2012. For økonomisk sikkerhed stillet efter den 15. maj 2012 kan sikkerhedsbeløbet nedsættes ved Udlændingestyrelsens A1- og A2-test samt ved Prøve i Dansk. Nedsættelserne er på henholdsvis 20.000, 10.000 og 10.000 kr. Beløbene satsreguleres, Sikkerhedsbeløbet kan ikke blive mindre end 60.000 kr. (2018-niveau), før den 1. juli 2018 kunne sikkerhedsstillelsen nedsættes til 10.000 kr. (2012-niveau).



Med en ændring af Udlændingeloven af den 26-02-2018 er sikkerhedsperioden fastsat til 10 år. Sikkerhedsstillelser fra før den 15.11.2017 skal forlænges, så de gælder i 10 år, mens sikkerhedsstillelser efter den 15.11.2017 fra starten gælder i 10 år. Det betyder, at antallet af sikkerhedsstillelser vil stige frem til 2021, hvor de første 10-årige sikkerhedsstillelser frigives. Fra 2022 og fremover vil der således blive frigivet en del sikkerhedsstillelser, hvilket forventes at give et fald i antallet af sikkerhedsstillelser.

Der arbejdes fortsat på at udnytte sagsstyringssystemet KMD-Nova så optimalt som muligt. Det er ikke muligt at dato-styre sikkerhedsbeløbet, så der er, ved opgørelsen af sikkerhedsstillelser, sket manuel kontrol af uddata fra KMD-Nova. Her er der korrigeret for til- og fraflytninger, nedsættelser samt oprettelser og returneringer.

Ved udgangen af 2022 har Mål, Økonomi og Boliger i alt 802 økonomiske sikkerhedsstillelser, hvilket som ventet er et fald fra tidligere år. Der er kun sket et mindre fald i pålydende i 2022: Fra 34,4 mill.kr. i 2021 til 34,1 mill.kr. i 2022.

Årsagen til faldet er dels det væsentligt højere sikkerhedsbeløb, der for alvor er slået igennem fra 2019 og det væsentligt højere beløb, som den maksimalt kan nedsættes til, samt at vi har 21 flere sikkerhedsstillelser end før forhøjelsen af garantibeløbet i 2018.

#### **Oversigt over økonomiske sikkerhedsstillelser i Aarhus Kommune ved udgangen af 2022:**

	2022	2021	2020	2019	2018
Antal sikkerhedsstillelser i alt pr. 31. december:	802	857	836	825	784
Saldo opgjort pr. 31. december: i mio. kr.	34,1	34,4	30,2	27,9	23,9

# Øvrige garantier, forpligtelser og rettigheder

## Garantier, forpligtelser og eventualrettigheder o.l.

Ud over de registrerede materielle og immaterielle aktiver, som er beskrevet i afsnit 4, råder Aarhus kommune også over en række ikke-værdisatte aktiver og passiver. Disse aktiver og passiver er nærmere beskrevet i de efterfølgende afsnit.

## Finansielle risici og forpligtelser

Aarhus Kommune står løbende over for en række finansielle risici ligesom man kan have forpligtelser, som kan indebære finansielle udgifter på et senere tidspunkt. De væsentligste finansielle risici og forpligtelser, som man har kendskab til ultimo 2022 er beskrevet efterfølgende.

**Ejendomshandler - deponeringer indtil endelig handel:** I forbindelse med køb og salg af ejendomme sker der deponering af købesummen indtil den endelige handel falder på plads. Frigivelsen af de deponerede beløb kan ske op til flere år efter at deponeringen er foretaget.

**Salg af grunde:** I forbindelse med kommunens salg af grunde kan kommunen generelt i en vis periode risikere at skulle refundere grundkøberne op til 10 procent af salgssummen, hvis de geotekniske forhold på grunden viser sig værre end forudsat ved udbuddet. Denne eventualforpligtigelse ændrer sig løbende afhængig af de gennemførte salg.

**Åremålsansættelser:** Aarhus Kommune har få åremålsansatte medarbejdere. I forbindelse med deres fratrædelse udløses en godtgørelse. For åremålsansatte, der er sikret en varig ansættelse efter åremålsansættelsens udløb, kan åremålstillægget maksimalt udgøre 25 pct. af lønnen i stillingen. For åremålsansatte, der ikke har tilbagegangsret, udgør tillægget oftest 30 pct. af lønnen i stillingen.

**Ekspropriationserstatning:** Der er rejst sag mod Aarhus Kommune vedrørende ekspropriationserstatning med betalingspåstand på 25 mio. kr., hvortil kommer procesrente siden sagsanlæg i 2008.

**Ekspropriationserstatning:** Aarhus Kommune er stævnet med påstand om en erstatning på 377.873.160,00 kr. med tillæg af procesrente fra juni 2008 (i alt 706 mio. kr.). Sagen drejer sig om fastsættelse af erstatning for ekspropriation af jord til udvidelse af Skejby Universitetshospital. Evt. udgifter i relation hertil afholdes af Region Midtjylland.

**Hjemfaldsklausuler:** Der er forventninger om, at der vil blive rejst sager vedrørende hjemfaldsklausuler.

**Truck-kartelsagen:** Indkøb og udbud kører retssag mod et lastbilkartel. Sagen er anlagt af 3 kommuner – København, Odense og Aarhus Kommune samt Aarhus Havn og Odense Renovation A/S. Aarhus Kommune m.fl. har lidt tab som følge af truck-kartellet, og har derfor anlagt sagen ved Sø-

og Handelsretten med henblik på at søge de tab, som sagsøgerne har lidt i anledning af truck-kartellet, erstattet. Sagsøgernes samlede krav, (inklusive procesrenter frem til den 4. juli 2022), er på i alt 184.743.091 kr. - heraf 39.624.011 kr. til Aarhus Kommune. Der er til og med 2022 påløbet sagsomkostninger på 5,4 mio. kr.

#### **Sag mod kommunen anlagt af beboerne i Gellerup og Bispehaven:**

Beboere har anlagt sag mod Aarhus Kommune, Brabrand Boligforening, Østjysk Boligadministration og Indenrigs- og Boligministeriet omkring gyldigheden af udviklings- og helhedsplanerne for hhv. Gellerup og Bispehaven. Det vurderes ikke på nuværende tidspunkt, at der er en økonomisk risiko eller gevinst for Aarhus Kommune som følge af retssagen. Det kan dog ikke udelukkes, at retssagen på et senere tidspunkt vil have betydning for tidsplanen i projekterne i Gellerup og Bispehaven, hvilket kan have betydning for projektets økonomi.

**Slettet tilbagekøbsklausul:** Mjølnersvej 8/10 ApS har stævnet Aarhus Kommune vedrørende slettet tilbagekøbsklausul fra Tingbogen i 2008. I 2018 gentinglyses klausulen. Ejendommens ejer har nu frikøbt klausulen for 6.043.000 kr., som han har stævnet kommunen. Han mener, Aarhus Kommune var vidende om, at klausulen blev aflyst tilbage i 2008 og accepterede, at det skete uden betaling. Sagen er berammet til hovedforhandling den 26. og 27. oktober 2022 ved retten i Aarhus. Der er afsagt dom i sagen den 30/12-22, hvor Aarhus Kommune blev frifundet og tilkendt 330.000 kr. i sagsomkostninger. Sagen er efterfølgende anket til Landsretten, hvor den er berammet til hovedforhandling den 3. og 4. oktober 2023.

#### **Sag mod kommunen anlagt af beboerne i Gellerup og Bispehaven:**

Beboere har anlagt sag mod Kommunen, boligforening og ministeriet/staten omkring udviklingsplan og helhedsplan for hhv. Gellerup og Bispehaven. Eventuelt økonomisk risiko kendes ikke pt. De to områder indgår og håndteres som en samlet retssag. Kammeradvokaten er på som kommunens advokat. Tidsperspektiv og udgifter til retssag kendes pt. ikke, men det forventes at udgifterne løber op i et større beløb.

**Arbejdsskader:** Aarhus Kommune er løbende involveret i sager vedrørende arbejdsskader. Generelt er der tale om mindre beløb, som ikke udgør nogen væsentlig risiko i forhold til det generelle niveau for udgifterne på arbejdsskadesområdet.

## Aarhus kommunes garantiforpligtelser

Aarhus Kommune har garanteret for en række lån vedrørende bl. a. selvejende institutioner, foreninger m.v.

Som følge af det kommunale regnskabsprincip indeholder regnskabet ikke et skøn over den aktuelle kursværdi af disse garantiforpligtelser.

For en nærmere specifikation af de enkelte garantiforpligtelser henvises til regnskabets fortegnelse over garantiforpligtelser.

## Aarhus kommunes udgifter til tjenestemandspension

Kommunens udgifter til tjenestemandspensioner (ekskl. de takstfinansierede områder m.v.) budgetteres centralt og anvises af Borgmesterens Afdeling. Institutionerne har således ikke ansvaret for, at disse budgetbeløb overholdes. De takstfinansierede områder m.v. afholder selv udgifterne til pension.

De samlede udgifter (inkl. de takstfinansierede områder m.v.) til tjenestemandspensioner har i 2022 449,4 mio. kr. Fra 2021 til 2022 er pensionsudgifterne steget med 8,6 mio. kr.. Hvilket er lavere end 11,9 mio. kr. tjenestemandspensionsudgifterne steg 2020 til 2021. Det er forventet at tjenestemandspensionsudgifterne skal stige frem mod år 2025.

I tabellen nedenfor ses udviklingen i tjenestemandspensioner for årene 2013 til 2022.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	- Fuldtidsstillinger/mio. kr. -									
Personer (gennemsnit)	2.899	2.968	2.856	2.911	2.942	2.992	2.976	2.905	2.888	2.873
Mio. kr. (løbende priser *)	345,9	352,5	374,7	389,0	400,9	411,2	409,7	428,9	440,8	449,4

Note: Omfatter egen-, ægtefælle- og børnepensioner samt efterindtægt. Opgørelsen er ekskl. tjenestemænd ansat hos NRG1 og Sporvejene, da disse er selvforsikrede.

Aarhus Byråd har besluttet, at der kun skal ansættes tjenestemænd i få stillinger fremover. De centrale nettoudgifter til tjenestemandspensioner vedrørende allerede ansatte tjenestemænd forventes ifølge aktuaropgørelsen pr. 31.12.2022 at stige frem mod år 2025 for derefter at falde.

De samlede kommunale udgifter til tjenestemandspensionerne vil både afhænge af den naturlige afgang blandt tjenestemandspensionisterne og af tilgangen til gruppen af tjenestemænd. Aarhus Kommune har fået udarbejdet en prognose over de centrale pensionsudgifter ved en aktuar.

Værdien af Aarhus Kommunes forpligtelser overfor nuværende og tidligere tjenestemænd udgør pr. 31. december 2022 9.998 mio. kr.

**Pensionsforpligtelsen vedrørende Midttrafiks tjenestemænd:** Midttrafik udarbejder årligt oversigter, der viser den samlede forpligtelse vedrørende tjenestemandspension pr. bestiller (kommune). Samlet set har Aarhus Kommune en forpligtelse på 3,9 mio. kr.

**Pensionsforpligtelsen vedrørende AffaldVarmes tjenestemænd:** AffaldVarme har over en årrække betalt Aarhus Kommune for at overtage deres forpligtelser over for de ansatte tjenestemænd. Ultimo 2017 er der betalt sammenlagt 162 mio. kr. til Aarhus Kommune. Aarhus Kommune har dermed overtaget en tilsvarende forpligtelse til afholdelse af fremtidige udgifter til tjenestemandspension for AffaldVarmes tjenestemandsansatte nuværende og tidligere personale. Den tilbageværende hensættelse er ultimo 2022 samlet 91 mio. kr.

## Lønmodtagernes feriemidler

I forbindelsen med den nye ferielov er forpligtigelsen til lønmodtagernes feriemidler optjent fra 1. september 2019 til 31. august 2020 blevet optaget i regnskabet. Den samlede forpligtigelsen er ultimo 2022 et passiv på 1.003 mio. kr. Aarhus Kommune har med nogle få undtagelser, besluttet at indbetale forpligtigelsen til Lønmodtagernes feriemidler, når den forfalder i takt med, at medarbejderne forpligtigelsen tilhøre når pensionsalderen.

## Rettigheder og tilgodehavender

### Tilbagekøbsklausuler

Igennem en lang årrække har Aarhus Kommune ved grundsalg betinget sig, at man kunne købe grunden tilbage til den oprindelige salgspris med tillæg af en evt. ejendomsværdi ved en tinglyst tilbagekøbsklausul.

I de seneste år er der indløst en lang række tilbagekøbsklausuler, hvorved grundens ejer har overtaget den fulde ret til at råde over grunden.

Som følge af det kommunale regnskabsprincip indeholder regnskabet ikke et skøn over den aktuelle kursværdi af disse tilbagekøbsklausuler, men det skønnes, at de tilbageværende ikke-indløste tilbagekøbsklausuler repræsenterer et betydeligt trecifret millionbeløb.

# Overførsel af drifts- og anlægsmidler til efterfølgende år

Aarhus Kommune anvender en bevillingspraksis, hvor de decentraliserede områders nettooverskud kan søges overført til efterfølgende år. Herudover kan en række uforbrugte puljemidler samt uforbrugte nettorådighedsbeløb som følge af tidsforskydninger søges overført til efterfølgende år. I det omfang, der har været ikke-bevilgede merudgifter på ikke-decentraliserede områder sker der modregning af merforbruget i de efterfølgende år.

Som følge heraf er der i lighed med tidligere år behov for overførsel af ikke-forbrugte bevillinger fra 2022 til perioden 2023 til 2026 i betydeligt omfang både i form af tillægsbevilgede overførsler og overførsler af ikke disponeret opsparing.

Opgjort medio marts 2023 forventes på det skattefinansierede område overført tidligere bevilgede nettoudgifter på 887 mio. kr. til anvendelse i 2023 og efterfølgende år. Heraf er 332 mio. kr. allerede indregnet i det ajourførte budget for 2023 til 2026. Overførslerne kan overordnet specificeres i følgende kategorier:

- Der overføres opsparing vedrørende de decentraliserede områder på 301 mio. kr. Dette beløb er for største partens vedkommende indregnet i det ajourførte budget for 2023 til 2026 i forbindelse med tillægsbevillinger på et tidligere tidspunkt og i forbindelse med budgetlægningen for 2023 til 2026.
- Der overføres/modregnes diverse drifts- og anlægsudgifter på netto 586 mio. kr. til 2023 og efterfølgende år. Heraf er -5 mio. kr. indregnet i forbindelse med tillægsbevillinger på et tidligere tidspunkt.

På ældreboligområdet overføres bevillinger på 137 mio. kr. til 2023 og efterfølgende år. Heraf er 149 mio. kr. overført på et tidligere tidspunkt svarende til, at der skal modregnes 12 mio. kr. i de tidligere overførsler.

De økonomiske konsekvenser af ovennævnte bevillingspraksis er i relation til regnskabsaflægningen for 2022 specificeret i nedenstående oversigt opgjort ultimo marts 2023.

	2022	2023	2024	2025	2026
	- mio. kr. -				
Drift	-86,1	84,0	-0,3	1,2	1,1
Anlæg	133,4	-255,1	28,5	38,9	54,3
Finansielle tilskud	-220,8	159,9	18,7	1,6	40,5
Finansiering	83,6	-83,6	0,0	0,0	0,0
<b>Overførsler i alt</b>	<b>-89,9</b>	<b>-94,7</b>	<b>46,9</b>	<b>41,7</b>	<b>95,9</b>

Ud over ovenstående overførsler, som godkendes i forbindelse med byrådets behandling af regnskabet for 2022, er der allerede via tillægsbevillinger overført en række puljer, rådighedsbeløb m.v. til 2023 og efterfølgende år efter vedtagelsen af budgettet for 2023 - primært i forbindelse med Byrådets behandling af de forventede regnskaber for 2022. Disse overførsler er opgjort til følgende beløb.

	2022	2023	2024	2025	2026
			- mio. kr. -		
Drift	-261,5	135,2	45,2	41,7	39,4
Anlæg	-217,5	500,0	-63,0	5,4	-224,9
Finansielle tilskud	-98,1	98,1	0,0	0,0	0,0
Finansiering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Overførsler i alt</b>	<b>-577,1</b>	<b>733,3</b>	<b>-17,8</b>	<b>47,1</b>	<b>-185,5</b>

# Anlægsregnskaber

## Anlægsregnskaber aflagt i løbet af regnskabs- året

### Bevillingsprogram

AB-18-105-004	Bækken 8 skæve almene boliger v. Østervang
AB-17-105-003	Risskovbrynet serviceareal

#### Note:

Byrådet har vedtaget, at der generelt aflægges anlægsregnskaber sammen med årsregnskabet. Undtaget herfra er følgende typer af anlægsprojekter:

- # Alment boligbyggeri opført efter reglerne i Almenboligloven.
- # Anlægsprojekter hvor der er stillet krav om et selvstændigt anlægsregnskab.
- # Anlægsprojekter hvor der på en eller anden måde er problematiske forhold i forhold til de materielle forudsætninger, økonomi, projektets realisering o.l.
- # Anlægsprojekter over 50 mio. kr.

## Opsummering af aflagte anlægsregnskaber

	U/I	Bevilling	Forbrug	Afvigelse		Antal
		- Mio kr. -	- Mio kr. -	- Mio kr. -	- % -	
Anlægsregnskaber som afsluttes i forbindelse med regnskab 2022 i alt	U	689	799	110	15,96%	161
	I	-186	-208	-22	11,76%	0
	<i>N</i>	<i>503</i>	<i>591</i>	<i>88</i>	<i>17,51%</i>	<i>161</i>

#### Note:

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen aflægges anlægsregnskab for 161 KB-bevillinger og anlægsarbejder, som er afsluttet i løbet af regnskabsåret 2022 jf. efterfølgende specifikation på enkeltprojekter.

Heraf vedrører 42 egentlige anlægsprojekter og vedrører 119 vedrører KB-bevillinger.



## Specifikation af aflagte anlægsregnskaber for anlægsprojekter større end 2 mio. kr.

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. - - % -
<b>Anlægsprojekter større end 2 mio. kr.</b>							
<b>Magistratsafdelingen for Familie og Beskæftigelse</b>							
1.05 - AB-18-105-003 - Aktivitetstilbud Mårslet		U	02-05-2018	31-12-2022	7.230	7.183	-47 -0,65%
		I			0	0	0 ...
1.05 - AB-20-105-001 - Nygårdsvej 1A - 20 socialpsykiatriske pladser		U	16-12-2020	31-12-2022	24.000	23.489	-511 -2,13%
		I			0	0	0 ...
1.05 - AB-20-105-002 - Oddervej 249 - Vikingedalen, Baldergården Ydun- gård		U	01-02-2023	31-12-2022	24.488	25.250	762 3,11%
		I			0	0	0 ...
1.05 - AB-22-105-001 - Salg af Son- nesgade 9		U	09-03-2022	31-12-2022	210	226	16 7,83%
		I			-7.113	-7.113	0 0,00%
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og miljø</b>							
2.02 - AB-20-202-001 - Ladestande- re etape 1		U	12-05-2021	31-12-2022	9.300	4.366	-4.934 -53,05%
		I			0	0	0 ...
2.02 - AB-10-247-002 - Fredning Tåstrup Sø og Lillering Skov		U	18-01-2017	31-12-2022	390	2.448	2.058 527,69%
		I			0	0	0 ...
2.02 - AB-14-212-011 - MOVE Vi- borgvej VVM		U	16-12-2020	31-12-2022	3.096	2.696	-400 -12,92%
		I			0	0	0 ...
2.02 - AB-07-223-004 - LP 754, Lægårdsvej syd, Lystrup, BM og salg		U	06-02-2008	31-12-2022	9.700	4.320	-5.380 -55,46%
		I			0	0	0 ...
2.02 - AB-14-212-011 - MOVE Vi- borgvej VVM		U	16-12-2020	31-12-2022	-5.104	746	5.850 -114,62%
		I			0	0	0 ...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
2.02 - AB-19-235-004 - P-automater, anskaffelse		U	25-05-2022	31-12-2022	5.392	5.030	-362	-6,71%
		I			0	0	0	...
2.02 - AB-20-202-001 - Ladestande- re etape 1		U	12-05-2021	31-12-2022	17.500	6.316	-11.184	-63,91%
		I			0	0	0	...
2.02 - AB-17-212-003 - Salg af del- områder, Lisbjerg		U	21-06-2017	31-12-2022	0	463	463	...
		I			-48.469	-46.478	1.991	-4,11%
2.12 - AB-12-212-006 - LP 902, BM og salg til erhverv v Skæring Hedevej		U	10-10-2012	31-12-2022	3.700	1.590	-2.110	-57,02%
		I			0	0	0	...
2.12 - AB-19-212-003 - Overdragelse af patienthotel til MSB og MKB		U		31-12-2022	0	0	0	...
		I			-8.700	-8.700	0	0,00%
2.53 - AB-22-253-001 - Salg af Hammershusvej 43, 45 og 49		U	27-04-2022	31-12-2022	374	0	-374	-100,00%
		I			-46.640	-48.335	-1.695	3,63%
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>								
3.36 - AB-10-336-654600 - Rehabili- teringscenter for kronikere på Marse- lisborg		U	02-12-2020	31-12-2022	32.036	37.794	5.758	17,97%
		I			0	-6.169	-6.169	...
<b>Magistratsafdelingen for Fritid og kultur</b>								
4.72 - AB-09-472-016 - Omlægning af grusbaner til kunstgræsbaner		U	13-10-2021	31-12-2022	10.444	10.348	-96	-0,92%
		I			0	0	0	...
4.72 - AB-17-472-001 - Multibane Åbyhøj IF		U	14-12-2022	31-12-2022	5.244	4.993	-250	-4,78%
		I			-516	-354	162	-31,33%
4.72 - AB-17-472-004 - Kunstgræs- bane Brabrand		U	12-05-2021	31-12-2022	2.995	2.937	-59	-1,96%
		I			0	0	0	...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
4.72 - AB-17-472-005 - Kunstgræs- bane Viby		U	13-10-2021	31-12-2022	3.138	3.132	-6	-0,19%
		I			0	0	0	...
4.72 - AB-20-472-003 - Udskiftning af bådebroer i FTL-Havnen		U	27-04-2022	31-12-2022	15.166	11.167	-3.999	-26,37%
		I			0	0	0	...
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>								
5.54 - AB-11-554-010 - Salg Byvej 21		U	16-01-2019	31-12-2022	85	393	307	359,97%
		I			-167	-5.513	-5.345	3194,83%
5.54 - AB-14-554-004 - Salg Grenå- vej 702, Sokkehuset		U	16-01-2019	31-12-2022	0	163	163	...
		I			0	-2.440	-2.440	...
5.54 - AB-14-554-112 - Åby skole Rull		U	16-01-2019	31-12-2022	46.929	47.049	119	0,25%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-16-554-202 - Gammel- gårdskolen, helhedsplan fase 1		U	27-11-2019	31-12-2022	28.260	27.456	-803	-2,84%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-17-554-033 - Engdalsko- len, lokalfællesskab med FU		U	05-02-2020	31-12-2022	14.304	14.513	210	1,47%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-17-554-037 - Kragelund- skolen, helhedsplan fase 1		U	16-01-2019	31-12-2022	12.888	11.499	-1.388	-10,77%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-17-554-041 - Tranbjerg dagtilbud, Laurbærvænget 5		U	16-01-2019	31-12-2022	18.548	18.451	-96	-0,52%
		I			0	-388	-388	...
5.54 - AB-17-554-042 - Tranbjerg dagtilbud, Tornevænget 5A og 5B		U	16-01-2019	31-12-2022	6.202	6.202	0	0,00%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-17-554-045 - Ombygning af Lystrupvej 264 til dagtilbud		U	16-01-2019	31-12-2022	9.392	8.908	-484	-5,15%
		I			0	0	0	...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
5.54 - AB-17-554-050 - Mårslet skole, FU til 4. klasse		U	16-01-2019	31-12-2022	2.079	6.410	4.331	208,34%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-17-554-051 - Dagtilbud på Bryggervej		U	16-01-2019	31-12-2022	24.859	27.545	2.686	10,80%
		I			0	-502	-502	...
5.54 - AB-18-554-004 - Dagtilbudsafdeling i Trige - Spørring		U	28-11-2018	31-12-2022	13.460	12.919	-541	-4,02%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-18-554-005 - Dagtilbud på Frijsenborgvej		U	28-11-2018	31-12-2022	27.549	26.119	-1.430	-5,19%
		I			0	0	0	...
5.54 - AB-19-554-013 - Dagtilbud i Nye, Løgstykkevej		U	30-10-2019	31-12-2022	41.939	41.735	-204	-0,49%
		I			0	-64	-64	...
5.54 - AB-21-554-001 - Salg Holmevej 148		U	25-03-2021	31-12-2022	100	12	-88	-88,20%
		I			-3.260	-3.199	61	-1,88%

## Specifikation af aflagte anlægsregnskaber for anlægsprojekter mindre end 2 mio. kr.

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
<b>Anlægsprojekter mindre end 2 mio. kr.</b>								
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og miljø</b>								
2.02 - AB-13-247-002 - Anlæg af ny skov nord for Malling		U	18-11-2022	31-12-2022	591	558	-33	-5,50%
		I			-40	-40	0	0,00%
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>								
3.36 - AB-17-336-666680 - Marselis helhedsplan		U	27-05-2020	31-12-2022	637	631	-7	-1,07%
		I			0	0	0	...
3.36 - AB-21-336-667201 - Opsætning af altaner på Nordrevej		U	02-12-2021	31-12-2022	1.300	1.395	95	7,34%
		I			0	0	0	...
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>								
5.54 - AB-13-554-007 - Salg Marselis Boulevard 50-52		U	16-01-2019	31-12-2022	-14	0	14	-100,00%
		I			-57	0	57	-100,00%
5.54 - AB-13-554-017 - Salg True Byvej 8 og Holmstrupgårdvej 34		U	16-01-2019	31-12-2022	196	225	29	14,85%
		I			-271	0	271	-100,00%
5.54 - AB-19-554-002 - Indeklima i skolerne		U	20-03-2019	31-12-2022	1.635	1.523	-112	-6,83%
		I			-750	-750	0	0,00%

# Specifikation af aflagte anlægsregnskaber for KB-bevillinger større end 2 mio. kr.

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
<b>KB-bevillinger større end 2 mio. kr.</b>								
<b>Magistratsafdelingen for Familie og Beskæftigelse</b>								
1.05 - KB-20-105-004 - Driftskonvertering 2020	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	12.180 0	0 0	-12.180 0	-100,00% ...
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og miljø</b>								
2.02 - KB-XX-235-025 - KB Skitseprojektering byggemodning	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	6.788 0	9.364 0	2.576 0	37,95% ...
2.02 - KB-XX-235-001 - KB Sikkerhed og miljø	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	18.506 0	2.663 0	-15.842 0	-85,61% ...
2.02 - KB-XX-235-002 - K.B Stianlæg	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.782 0	3.449 0	-333 0	-8,81% ...
2.02 - KB-XX-235-005 - KB Mindre vejanlæg ved byudvikling	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.565 0	1.105 0	-2.460 0	-69,01% ...
2.02 - KB-XX-235-006 - KB Mindre vejarbejder	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	7.922 0	4.272 -40	-3.650 -40	-46,07% ...
2.02 - KB-XX-235-007 - KB Cykelhandlingsplan	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	25.641 0	5.989 0	-19.653 0	-76,64% ...
2.02 - KB-XX-235-009 - KB Gadebelysningsarbejder	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.740 0	3.690 0	-1.051 0	-22,17% ...
2.02 - KB-XX-235-010 - KB Bidrag til kloakforsyningen	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	8.257 0	4.921 0	-3.336 0	-40,40% ...
2.02 - KB-XX-235-015 - KB Fremkommelighedspulje	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.685 0	3.642 0	957 0	35,64% ...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
2.02 - KB-XX-235-016 - KB Broer og fortove, vedligeholdelse	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	5.070 0	5.073 0	4 0	0,07% ...
2.02 - KB-XX-235-021 - KB Frigjorte midler vejafvanding	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.913 0	2.933 0	20 0	0,69% ...
2.02 - KB-XX-235-022 - KB Skoleve- je, Budgetforlig	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	17.515 0	12.611 0	-4.904 0	-28,00% ...
2.02 - KB-XX-235-024 - KB Skitse- projektering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	8.442 0	3.889 0	-4.553 0	-53,93% ...
2.02 - KB-XX-235-027 - KB Kombi- nationsrejseanlæg	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.692 0	1.253 0	-3.439 0	-73,30% ...
2.02 - KB-XX-235-028 - KB ITS Projekter	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.358 0	2.429 0	-929 0	-27,67% ...
2.02 - KB-XX-235-031 - KB Bedre forhold for fodgængere	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.641 0	3.127 0	-514 0	-14,12% ...
2.02 - KB-XX-235-033 - KB Busprio- ritering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.975 0	2.073 0	-2.902 0	-58,33% ...
2.02 - KB-XX-223-001 - KB Køb af arealer til byudvikling	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	27.377 0	25.025 -18	-2.352 -18	-8,59% ...
2.02 - KB-16-212-003 - KB skitsepro- jekter grundsalg	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	-457 0	17.070 -9.436	17.527 -9.436	-3838,41% ...
2.02 - KB-XX-202-005 - Grundbevil- ling Arealudvikling	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.719 0	697 0	-4.022 0	-85,23% ...
2.02 - KB-XX-202-002 - KB Anlægs- styring	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	-199.237 0	0 0	199.237 0	-100,00% ...
2.02 - KB-18-212-001 - KB Tilbage- købsklausuler	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	157 -60.653	570 -55.628	413 5.025	263,11% -8,28%

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
2.02 - KB-17-247-001 - KB Klimaprojekter 2018-2021	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.188 0	1.897 0	-2.290 0	-54,69% ...
2.51 - KB-XX-253-002 - KB Bygninger	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	115.813 0	124.712 -407	8.899 -407	7,68% ...
2.53 - KB-XX-253-004 - KB Ejendomssalg	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	695 -9.708	816 -11.296	121 -1.588	17,36% 16,36%
2.53 - KB-XX-253-006 - KB AA+ (2) Energiledelsesprojekter	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	23.374 0	14.911 0	-8.463 0	-36,21% ...
2.53 - KB-XX-253-008 - KB El-ladestandere	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	8.993 0	1.055 0	-7.938 0	-88,27% ...
2.53 - KB-XX-253-009 - KB Modernisering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.267 0	2.449 0	182 0	8,01% ...
2.53 - KB-XX-253-001 - KB Renovering/forbedring, bolig/erhvervsjendomme	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.423 0	4.412 -69	1.989 -69	82,07% ...
2.62 - KB-XX-260-001 - KB Renovering af brandhaner	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	5.770 0	5.769 0	-1 0	-0,02% ...
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>								
3.32 - 06500 - 2011 KB ekstraordinær vedligeholdelse	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	17.449 0	18.526 0	1.077 0	6,17% ...
3.32 - KB-12-332-672000 - Velfærds-teknologi	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	8.581 0	6.980 0	-1.601 0	-18,65% ...
3.32 - KB-12-332-674000 - Energirenovering/optimering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	7.900 0	6.577 0	-1.323 0	-16,75% ...
3.32 - KB-13-332675000 - Besjæling	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.345 0	1.254 0	-1.092 0	-46,55% ...



	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
3.32 - KB-17-332-680000 - Badevæ- relser	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.000 0	2.938 0	-62 0	-2,07% ...
<b>Magistratsafdelingen for Fritid og kultur</b>								
4.72 - KB-472-002 - KB Genopret- ning	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.000 0	3.572 0	572 0	19,08% ...
4.72 - KB-472-004 - KB Decentrale Kommunale Idrætsanlæg	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.450 0	1.089 0	-3.361 0	-75,52% ...
4.72 - KB-472-005 - KB Anlægspul- jen til forenings- og fritid	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	6.500 0	8.504 0	2.004 0	30,83% ...
4.72 - KB-472-040 - Ramme til idrætsfaciliteter inkl. drift	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.000 0	6.400 0	3.400 0	113,35% ...
4.72 - KB-472-047 - KB - bidrag til aktiv erhvervsindsats, 2020 (Kult)	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.617 0	2.137 0	-480 0	-18,34% ...
4.72 - KB-472-009 - KB Musikhuset, Vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.271 -21	2.717 -29	-554 -8	-16,94% 35,89%
4.72 - KB-472-010 - KB Musikhuset, Investeringer	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	8.554 -250	6.215 -250	-2.338 0	-27,34% 0,00%
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>								
5.53 - KB-553-2610 - KB Folkesko- ler, vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	4.153 0	4.182 0	29 0	0,69% ...
5.53 - KB-553-2620 - KB Dagtilbud, vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.500 0	4.065 0	565 0	16,15% ...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling - 1.000 kr. -	Forbrug - 1.000 kr. -	Afvigelse - 1.000 kr. -	- % -
5.53 - KB-553-3107 - KB forprojek- tering og restarbejder dt	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.500 0	2.045 0	545 0	36,32% ...
5.53 - KB-553-3118 - KB dt ekstra byggningsrenovering og ejendoms køb	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.133 0	2.361 -6	228 -6	10,69% ...
5.53 - KB-553-3207 - KB sk forpro- jektering og restarbejder	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.100 0	1.589 0	-511 0	-70,78% ...
5.53 - KB-553-3218 - KB sk ekstra byggningsrenovering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	5.353 0	3.111 0	-2.242 0	-41,88% ...
5.53 - KB-553-3225 - Modernisering og genopretning af tandklinikudstyr	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.750 0	2.531 0	-219 0	-7,96% ...
5.53 - KB-553-3318 - KB FU ekstra byggningsrenovering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	600 0	2.257 0	1.657 0	276,15% ...
5.53 - KB-553-4216 - Senere børne- havestart	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.000 0	1.629 0	-1.371 0	-45,71% ...
<b>Borgmesterens Afdeling</b>								
9.34 - KB-934-010 - KB Indsatser i risikoområder	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	3.250 0	2.997 -365	-253 -365	-7,78% ...
9.34 - KB-934-011 - KB Tangkrog- området	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.600 0	1.799 0	-801 0	-30,82% ...

## Specifikation af aflagte anlægsregnskaber for KB-bevillinger mindre end 2 mio. kr.

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
<b>KB-bevillinger mindre end 2 mio. kr.</b>								
<b>Magistratsafdelingen for Familie og Beskæftigelse</b>								
1.05 - KB-11-105-0251304 - Opbrensningskrav 2011 - samlet	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.172 0	1.199 0	27 0	2,28% ...
1.05 - KB-13-105-001 - Energireno- vering af Aarhus Kommunes bygninger	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.213 0	270 0	-943 0	-77,73% ...
1.05 - KB-15-105-003 - It, velfærds- teknologi og funktionelle forandringer	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	664 0	160 0	-504 0	-75,90% ...
1.05 - KB-19-105-001 - Brandalarmering (BF 20-23)	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	273 0	860 0	587 0	215,49% ...
1.05 - KB-19-105-002 - Driftskonvertering 2019	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	395 0	333 0	-62 0	-15,70% ...
1.05 - KB-20-105-002 - Indledende omkostninger - diverse projekter	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	-657 0	-422 0	235 0	-35,74% ...
1.05 - KB-20-105-003 - Sønder Alle 33 - planlagt vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	484 0	179 0	-304 0	-62,93% ...
1.05 - KB-21-105-002 - Indvendig renovering af Aarhus Krisecenter	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.300 0	1.271 0	-29 0	-2,20% ...
1.05 - KB-21-105-005 - Havnegade 22 - Genopretning	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.000 0	805 0	-195 0	-19,45% ...
1.05 - KB-21-105-006 - Nørre Alle 30	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	45 0	103 0	58 0	127,57% ...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og miljø</b>								
2.02 - KB-XX-235-034 - KB Vejanlæg til daginstitution Lokesvej	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	2.000 0	118 0	-1.882 0	-94,10% ...
2.02 - KB-11-247-001 - KB Vedligeholdelse af Hasle Bakker	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	459 0	196 0	-263 0	-57,27% ...
2.02 - KB-16-212-001 - Analyse af BRT-løsninger, Hasselager og Ringvejen	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	39 0	0 0	-39 0	-100,00% ...
2.02 - KB-XX-202-007 - KB Øget Tilgængelighed	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.503 0	1.121 0	-382 0	-25,41% ...
2.02 - KB-XX-212-003 - KB Skitseprojektering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	-28 0	-137 0	-109 0	387,41% ...
2.02 - KB-XX-235-008 - KB Opholdshuse	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	641 0	395 0	-246 0	-38,42% ...
2.02 - KB-XX-235-018 - KB "Smukke veje"	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	994 0	1.577 0	584 0	58,73% ...
2.02 - KB-XX-235-032 - KB Parke- ring	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	970 0	31 0	-939 0	-96,81% ...
2.02 - KB-17-212-001 - KB Udbyg- ningsaftaler	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	324 580	1.690 -347	1.366 -927	421,79% -159,72%
2.02 - KB-XX-247-001 - KB Skov- rejsning, budgetforlig 2017	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	37 0	10 0	-28 0	-73,79% ...
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>								
3.32 - KB-12-332-671000 - Saxild Strand ombygning	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	250 0	239 0	-11 0	-4,56% ...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
3.32 - KB-12-332-673000 - Omdan- nelse personalefaciliteter	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	1.461	1.461	0	0,00%
		I			0	0	0	...
3.32 - KB-14-332-677000 - GPS- tryghed	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	626	626	0	0,00%
		I			0	0	0	...
3.32 - KB-16-332-679000 - Nyt de- mens- og hjernecentrum - ekstra midler	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	1.874	718	-1.156	-61,70%
		I			0	0	0	...
<b>Magistratsafdelingen for Fritid og kultur</b>								
4.72 - KB-472-001 - KB Bygnings- vedligeholdelse (BoB)	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	733	755	22	2,98%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-048 - KB - bidrag til aktiv erhvervsindsats, 2020 (BOB)	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	1.499	600	-900	-60,01%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-006 - KB Atlektion anlægstilskud	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	250	321	71	28,47%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-028 - KB Pulje til etablering af Sports- og Fritidsfacil	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	87	37	-50	-57,60%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-029 - KB Aktivt udeliv - Sport- & Fritidspolitik 2013-16	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	3	3	0	0,00%
		I			-150	-150	0	0,00%
4.72 - KB-472-034 - Atlektion, Vedli- geholdelse	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	1.415	1.415	0	0,00%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-038 - Anlægstilskud til Multihaller	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	404	404	0	0,00%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-039 - Sport- og Kultur- campus	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	200	112	-88	-43,84%
		I			0	0	0	...
4.72 - KB-472-045 - KB - Pulje til alternative løsninger, Kunstgræs.	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	1.453	613	-840	-57,80%
		I			0	0	0	...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
4.72 - KB-472-050 - KB - Pocket Park	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	957 0	1.159 0	202 0	21,09% ...
4.72 - KB-472-054 - KB - Udvidelse Filmbyen, Restarbejder mv.	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	200 0	1.748 0	1.548 0	774,10% ...
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>								
5.53 - KB-553-2630 - KB FU-tilbud, vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	250 0	-3 0	-253 0	-101,33% ...
5.53 - KB-553-2640 - KB Specialsko- ler, vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	500 0	715 0	215 0	42,98% ...
5.53 - KB-553-2650 - KB Øvrige specialtilbud, vedligehold	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	100 0	12 0	-88 0	-87,91% ...
5.53 - KB-553-3104 - KB dt Omstruk- turering og pladsjustering	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	0 0	193 0	193 0	... ...
5.53 - KB-553-3205 - KB sk Handi- cap distriktsskoler B2008	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	1.000 0	708 0	-292 0	-29,17% ...
5.53 - KB-553-3206 - KB sk Lege- pladser B2008	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	0 0	0 0	0 0	... ...
5.53 - KB-553-3213 - KB skolestruk- tur, tilgang distriktsskoler	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	0 0	0 0	0 0	... ...
5.53 - KB-553-3214 - KB skolestruk- tur, fusionstilskud	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	0 0	0 0	0 0	... ...
5.53 - KB-553-3217 - Folkeskolere- form, det særlige tilskud - anlæg B14	KB	U I	13-10-2021	31-12-2022	0 0	0 0	0 0	... ...
5.53 - KB-553-3219 - KB Investering fremtidige effektiviseringer B15	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling		Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-3221 - KB Toiletter folkeskoler BF17	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	100	76	-24	-24,39%
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-3222 - KB Inventar folkeskoler BF17	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	300	300	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-3223 - Pasningsga- rantien, særlige udfordringer	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-3224 - Idrætsfaciliteter	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-3226 - KB fremsynet skoleudbygning	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4101 - KB dt IT- infrastruktur	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4201 - KB sk IT- infrastruktur	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4202 - KB IT investe- ring i pæd. læringscentre	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4204 - KB IT i folke- skolen, trådløse net	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	3	3	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4206 - eDoc imple- mentering i IT	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	192	192	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4208 - KB Genanskaf- felse af PC'er på skolerne	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4210 - Administrative fællesskaber	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	-1.600	319	1.919	-119,93%
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4212 - DT Corona investeringer	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...

	KB bev.	U / I	Seneste bevillings- dato	Afslut- ningsdato	Bevil- ling	Forbrug	Afvigelse	
					- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- 1.000 kr. -	- % -
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4213 - Reducerede konsulentudgifter	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4214 - Specialklasse- og specialdagtilbudskapacitet	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	2.000	566	-1.434	-71,70%
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4217 - Udefaciliteter	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	100	687	587	586,99%
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-4218 - Kunstgræsbaner Gellerup	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-5102 - KB dt RULL mini	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
5.53 - KB-553-5203 - KB sk RULL fremsyn for Aarhus	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	0	0	0	...
		I			0	0	0	...
<b>Borgmesterens Afdeling</b>								
9.34 - KB-934-006 - KB Helhedsplan Gellerup og Toveshøj: Restgæld, hus	KB	U	13-10-2021	31-12-2022	7	6	0	-6,65%
		I			0	0	0	...